



ROZLICZENIE PODATKU - ANGLIA
INSTRUKCJA – PROSZĘ PRZECZYTAĆ UWAŻNIE

Dokumenty które należy wypełnić i podpisać



FORMULARZ ZGŁOSZENIOWY (wypełnij zgodnie z prawdą wszystkie pola i podpisz).



FORMULARZE PODATKOWE P85, P86, R38, P85 s P64-8 podpisz jedynie w miejscach oznaczonych (Signature)

Dokumenty, które należy załączyć:



Wszystkie ORYGINAŁY dokumentów od pracodawcy: P60 (roczna karta podatkowa), P45 (karta podatkowa wystawiana na koniec pracy przez pracodawcę) lub PAYSЛИPY (odcinki z wypłat).

Podpisz umowę:

Proszę podpisać umowę w dwóch egzemplarzach (w miejscu „Zleceniodawca”) oraz na każdej stronie postawić parafkę. Wysłać nam obydwie podpisane umowy. Podpiszemy je i jedną odeślemy do Pana/Pani.

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 33 91
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl

Wszystkie dokumenty odeślij do nas pocztą.



Adres:

Fenixtax5 sp. z o.o.
ul. Żywiecka 155 a
43-300 Bielsko-Biała
Adres mailowy: biuro@fenixtax.pl



Dane do przelewu:

Fenixtax5 sp. z o.o.
ul. Żywiecka 155 a
43-300 Bielsko-Biała
Tytuł przelewu: Opłata + imię i nazwisko
Numer rachunku bankowego: PL 13 1020 1390 0000 6902 0775 1631
Opłata: 500 zł – płatność z góry

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 33 91
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl

Umowa nr.....

Zawarta w dniu []
o świadczeniu usług mającą na celu rozliczenie podatku dochodowego
za okres pracy za granicą.

pomiędzy firmą Fenixtax5 sp. z o.o. , NIP 9372753373

reprezentowaną przez

właściciela Krzysztofa Wojtę,

zwaną dalej Zleceniobiorcą,

a Panem/Panią

adres:

zwany/a dalej Zleceniodawcą.

§1

1. Zleceniodawca powierza Zleceniobiorcy wykonanie deklaracji podatkowej za okres przepracowany zagranicą w roku podatkowym

2. Zleceniobiorca zobowiązuje się do zachowania poufności w stosunku do treści dokumentów przekazanych przez Zleceniodawcę.

3. Dokumentem uprawniającym do ubiegania się o zwrot podatku przed angielskim Urzędem Skarbowym jest P45 lub P60.

4. Istnieje możliwość wykonania deklaracji podatkowej na podstawie dokumentu payslip jednak w tym przypadku Zleceniobiorca nie odpowiada wobec Zleceniodawcy za okres rozpatrywania takiej deklaracji oraz za jej wynik końcowy

5. Zleceniodawca przyjmuje do wiadomości że wszelkie zwroty podatków wypłacane są przez angielski Urząd Skarbowy w formie czeku które Urząd Skarbowy wysyła na adres korespondencyjny swoich podatników. W przypadku otrzymania czeku Zleceniodawca jest zobowiązany do jego inkassa.

6. Umowa wygasa z chwilą wysłania deklaracji podatkowej do właściwego Urzędu Skarbowego

§2

1. Zleceniobiorca nie ponosi odpowiedzialności za :

1. Nieterminowe rozpatrywanie deklaracji podatkowej przez właściwe urzędy skarbowe.

2. Zaginięcie dokumentacji w urzędzie skarbowym lub urzędzie pocztowym.

3. Treść decyzji wydanych przez zagraniczne urzędy skarbowe.

4. Dokumenty złożone przez Zleceniodawcę zawierające błędy i pomyłki.

5. Inne niezawinione zdarzenia.

6. Czas oczekiwania na decyzję z Urzędu Skarbowego.

7. Za nałożone przez Inland Revenue kary za nieterminowe rozliczenie podatku z Anglii przede wszystkim z tytułu prowadzenia jednoosobowej działalności gospodarczej na terenie Anglii.

2. Wszelkie roszczenia z tytułu nieprawidłowości wypełnienia dokumentów rozliczenia rocznego (Payslip, P-45, P-60) zleceniodawca może dochodzić u pracodawcy.

Zleceniodawca: data i podpis

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 33 91
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl

§3

1. Zleceniodawca w dniu podpisania umowy zobowiązuje się do wniesienia opłaty w wysokości 500 zł. Opłata obejmuje wyłącznie wykonanie deklaracji podatkowej i wysłanie jej do Urzędu Skarbowego. Wszelkie dodatkowe czynności takie jak sporządzenie pisma, odwołania do Urzędu, korekty rozliczenia, odpowiedzi na zapytania Urzędu Skarbowego są dodatkowo płatne i będą wyceniane indywidualnie w zależności od złożoności sprawy i nie są przedmiotem niniejszej umowy. Zleceniobiorca po wysłaniu deklaracji podatkowej ma prawo odmówić wykonania dodatkowych czynności jeżeli uzna że nie są one zgodne z prawem podatkowym danego kraju.

2. W przypadku przedłużającego się okresu oczekiwania na rozpatrzenie deklaracji podatkowej Zleceniodawcy przysługuje bezpłatne pismo ponaglające Urząd Skarbowy do wydania decyzji. Zleceniodawca nie ma jednak prawa do wysuwania jakichkolwiek roszczeń/odszkodowań wobec Zleceniobiorcy za przedłużający się okres oczekiwania na rozpatrzenie deklaracji podatkowej przez właściwy Urząd Skarbowy

3. W przypadku gdy Zleceniodawca zleci wykonanie usługi za pośrednictwem biura współpracującego z Fenixtax umowa staje się ważna po otrzymaniu opłaty za wykonanie usługi.

4. Zleceniobiorca oświadcza że nie prowadzi usługi rozliczania podatku dla firm jednoosobowych w Anglii, jeżeli w trakcie rozpatrywania rozliczenia podatkowego okaże się że klient prowadził jednoosobową działalność gospodarczą na terenie Anglii w takim przypadku Zleceniobiorca ma prawo odstąpić od umowy ze skutkiem natychmiastowym a klient nie otrzymuje zwrotu zapłaconej prowizji

5. Kalkulacje podatkowe wykonane przez Zleceniobiorcę przed podpisaniem niniejszej umowy mają charakter informacyjny i nie są w jakikolwiek sposób zobowiązaniem Zleceniobiorcy wobec Zleceniodawcy.

§4

1. Niniejsza umowa została zawarta w dwóch jednakowych egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

2. Zleceniodawca wyraża zgodę na wystawienie faktury bez podpisu za wykonaną usługę.

Zleceniobiorca: podpis

Zleceniodawca: data i podpis

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 33 91
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl

Informacja o przetwarzaniu danych osobowych

Załącznik nr 1 do umowy z klientem

Informacja o przetwarzaniu danych osobowych

Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest firma **Fenixtax5 Sp. z o.o.** prowadząca działalność gospodarczą pod adresem ul. Żywiecka 155a, 43-300 Bielsko-Biała.

Wszelkie pytania dotyczące przetwarzania Pani/Pana danych osobowych (dane) należy kierować na adres biuro@fenixtax.pl

Przetwarzanie Pani/Pana danych osobowych będzie się odbywać na podstawie art. 6 ust. 1 lit. B) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L nr 119 str.1) (RODO) w celu realizacji i obsługi Umowy zawartej pomiędzy Panią/Panem a Administratorem Danych; na podstawie art. 6 pkt 1 lit. F) RODO w prawie usprawiedliwionym interesie Administratora Danych jakim jest ochrona przed ewentualnymi roszczeniami na drodze cywilnej związanymi z realizacją wskazanej wyżej Umowy; oraz na podstawie art. 6. ust. 1 lit. C) RODO w związku z koniecznością wypełnienia obowiązków prawnych przez Administratora Danych, w tym obowiązków podatkowych.

Pani /Pana dane osobowe będą przetwarzane przez okres realizacji Umowy a także po jej zakończeniu w celu jej rozliczenia z zastrzeżeniem, że okres przetwarzania danych osobowych może zostać każdorazowo przedłużony o okres przedawnienia roszczeń, jakie mogą mieć związek z realizacją Umowy lub też z Pani/Pana osobą lub jeżeli przetwarzanie danych osobowych będzie niezbędne do celowego dochodzenia roszczeń lub obrony przed roszczeniami strony przeciwnej, co stanowi prawnie usprawiedliwiony interes administratora danych.

Przysługuje Pani/Panu prawo dostępu do treści swoich danych oraz prawo ich poprawiania, sprostowania, usunięcia, ograniczenia przetwarzania, prawo do przenoszenia danych, prawo do wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania danych.

Przysługuje Pani/Panu prawo do wniesienia skargi do organu nadzorczego, którym jest Prezes Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, iż przetwarzanie danych osobowych dotyczących Pani/Pana narusza przepisy RODO.

Podanie przez Panią/Pana danych jest dobrowolne, ale niezbędne do realizacji Umowy. Informujemy, iż Pani/Pana dane osobowe mogą być przekazywane następującym odbiorcom danych: zagraniczny urząd skarbowy właściwy dla podatnika, administratorowi oprogramowania służącego do obsługi biura, biuro rachunkowe współpracujące z Fenixtax przyjmujące Pan/Pani usługę Poza wskazanymi, Pani/Pana dane mogą być udostępnione wyłącznie podmiotom upoważnionym do tego na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

Zleceniodawca: data i podpis

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 33 91
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl

Formularz Zgłoszeniowy



Odpowiedz na każde pytanie zadane w formularzu zgłoszeniowym

AB

Wypełnij drukowanymi literami, a prawidłowe odpowiedzi zaznacz „X”



Pamiętaj o przygotowaniu i załączeniu odpowiednich dokumentów



Podpisz się czytelnie w miejscu oznaczonym (nie drukowanymi literami)

Masz problem z wypełnieniem dokumentów?

Zadzwoń na 33 829 33 91 lub napisz na biuro@fenixtax.pl

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 33 91
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl

Formularz Zgłoszeniowy Wielka Brytania

Dane osobowe - wnioskodawcy			
Imię		Nazwisko	
Data urodzenia		Tel. kontaktowy	
Narodowość		e-mail	
Miejscowość, kod pocztowy			
Ulica / nr domu / nr lokalu			
Stan cywilny			
Data urodzenia współmałżonka	dd.mm.rrrr	Data zawarcia związku małżeńskiego	dd.mm.rrrr
Pobyt w UK			
Data przybycia do Anglii	dd.mm.rrrr	Data wyjazdu z Anglii	dd.mm.rrrr
Czy kiedykolwiek rozliczałeś/łaś podatek w Anglii?		☐ TAK	☐ NIE
Czy kiedykolwiek zarejestrowałeś/aś się w systemie Self Assessment?		☐ TAK	☐ NIE
Nr National Insurance		Numer referencyjny	
Proszę podać daty rozpoczęcia i zakończenia pracy u ostatniego pracodawcy w Anglii. dd.mm.rrrr - dd.mm.rrrr			
Dlaczego przybyłeś do UK?			
Czy był Pan lub Pana żona zameldowany w UK?			
Podatnik	☐ TAK	☐ NIE	Współmałżonek ☐ TAK ☐ NIE
Adres i sposób wynajmowania lokalu			
Data zawarcia umowy najmu	dd.mm.rrrr		
Okres trwania umowy najmu	dd.mm.rrrr - dd.mm.rrrr		

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 33 91
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl

Formularz Zgłoszeniowy Wielka Brytania

Proszę podać nazwę i adres aktualnego pracodawcy

Data rozpoczęcia pracy

dd.mm.rrrr

Rodzaj pracy

Ile dni przed datą przybycia do Anglii w ciągu
ostatnich 5 lat spędził/a w UK

(Podać datami, od kiedy do kiedy podatnik przebywał na terenie UK)

dd.mm.rrrr - dd.mm.rrrr
dd.mm.rrrr - dd.mm.rrrr
dd.mm.rrrr - dd.mm.rrrr
dd.mm.rrrr - dd.mm.rrrr
dd.mm.rrrr - dd.mm.rrrr

Proszę podać nazwę oraz adres ostatniego pracodawcy z przed wyjazdu do UK.

Data rozpoczęcia zakończenia pracy u ostatniego
pracodawcy z przed wyjazdu do UK.

dd.mm.rrrr - dd.mm.rrrr

Czy obowiązki z tyt. ostatniego zatrudnienia przed wyjazdem do UK były kontynuowane po przyjeździe
do UK? ☐ TAK ☐ NIE

Jeśli tak to kiedy prawdopodobnie ustanie stosunek pracy

dd.mm.rrrr

Proszę podać nazwę i adres miejsc pracy do 5 lat wstecz przed przyjazdem do UK

Data rozpoczęcia - zakończenia pracy

dd.mm.rrrr - dd.mm.rrrr

Data rozpoczęcia - zakończenia pracy

dd.mm.rrrr - dd.mm.rrrr

Data rozpoczęcia - zakończenia pracy

dd.mm.rrrr - dd.mm.rrrr

Data rozpoczęcia - zakończenia pracy

dd.mm.rrrr - dd.mm.rrrr

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 33 91
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl

Formularz Zgłoszeniowy Wielka Brytania

Historia zatrudnienia w Anglii

Pierwszy pracodawca

Nazwa
pracodawcy

Numer telefonu
pracodawcy

Adres pracodawcy

Data rozpoczęcia - zakończenia pracy

dd.mm.rrrr - dd.mm.rrrr

Drugi pracodawca

Nazwa
pracodawcy

Numer telefonu
pracodawcy

Adres pracodawcy

Data rozpoczęcia - zakończenia pracy

dd.mm.rrrr - dd.mm.rrrr

Trzeci pracodawca

Nazwa
pracodawcy

Numer telefonu
pracodawcy

Adres pracodawcy

Data rozpoczęcia - zakończenia pracy

dd.mm.rrrr - dd.mm.rrrr

Czy zamierza Pan/Pani w ciągu następnych 12 miesięcy powrócić do Anglii?

☐ TAK

☐ NIE

Zlecniodawca: data i podpis

Siedziba główna

FENIXTAX
ul. Żywiecka 155a
43-300 Bielsko-Biała

Godziny otwarcia

Pn-Pt
9:00-17:00

Kontakt

33 829 33 91
515 096 602
biuro@fenixtax.pl

www.fenixtax.pl



Help

If you would like more help with this form:

- go to www.hmrc.gov.uk
- phone our helpline on **0845 300 0627**
- if you are calling from outside the UK phone **+44 135 535 9022**

Yr Iaith Gymraeg

Ffoniwch **0845 302 1489** i dderbyn fersiynau Cymraeg o ffurflenni a chanllawiau.

About this form

Use this form to claim tax relief or a repayment of tax if:

- you have lived or worked in the UK
- you are leaving the UK, and you
 - may not be coming back or,
 - are going to work abroad full-time for at least a complete tax year.

Do **not** fill this form in if:

- you normally live in the UK and are going abroad for short periods, for example on holiday or a business trip
- you have completed, or are required to complete a Self Assessment tax return for the tax year that you leave.
A tax year is 6 April one year to 5 April the next.

What you will need to help you fill in this form

- Your form(s) P45 *Details of employee leaving work* if you have one, (your employer or your Job Centre gives you this form when you stop working or when you stop claiming Job Seekers Allowance).
- You should refer to the Guidance Note: *Statutory Residence Test*, particularly for the definitions of the following terms as they are used in the form:
 - Resident
 - Home
 - Full-time work.

1. About you

1 Your surname or family name (use capital letters)

2 Your first names (use capital letters)

3 Your most recent address in the UK (use capital letters)
The UK is England, Scotland, Wales and Northern Ireland

Postcode

4 Your phone number

We may call you if we have any questions about this form

5 Are you male or female?

Male ☐ Female ☐

6 Your date of birth DD MM YYYY

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

7 Your National Insurance number, if you have one

You can find your National Insurance number on a form P45 or P60 that you get from your employer, a PAYE Coding Notice or a letter from us

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

About you continued

8 Your nationality

For example British, Polish, French

9 How long had you lived in the UK before the date you left (or the date you intend to leave)?

10 Your date of leaving the UK DD MM YYYY

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

11 Are you resident in the UK for the tax year up until the date at question 10?

No ☐

Yes ☐

12 Were you resident in the UK for the tax year before your departure date?

No ☐

Yes ☐

13 Which country are you going to?

14 What is your full address in that country?

15 Will you, your spouse, civil partner or someone you are living with as a spouse or civil partner, have a home in the UK while you are overseas?

No ☐

Yes ☐

Tell us the address of the UK home

16 How many days do you expect to spend in the UK between the date at question 10, and the following April 5?

**17 How many days do you expect to spend in the UK in each of the next three tax years?
(6 April one year to April 5 the next)
*For example 81 days between 6 April 2014 - 5 April 2015***

Year 1

Year 2

Year 3

18 Will you get any income from the UK after you have left?

This includes income from property, pensions, employment, one-off bonus payments, and bank or building society interest

No ☐

Yes ☐

19 Will you be working full-time outside the UK?

No ☐

Yes ☐

20 Will you continue to have your salary paid from the UK?

No ☐

Yes ☐

2. Income you get from the UK after you leave

Fill in this section if you will get any income from the UK after you leave the UK.

Income includes income from property, earnings you get from UK work, a one-off bonus payment, pensions, bank or building society interest or profits from stocks and shares.

- If you get any income from property, please answer question 21.
- For all other income please answer question 22.

Income from UK property

If you have a property in the UK that you get income from you may have to pay UK income tax.

For more information go to www.hmrc.gov.uk and enter *The Non-Resident Landlords (NRL) Scheme* in the Search box.

21 Will you get any income from a property in the UK?

For example, rent, property fees, interest premiums

No ☐

Yes ☐

Other income from the UK

22 Give details of any other income you will get from the UK after you leave.

If you do not know the actual amount, give an estimate

Type of income <i>For example pension or employment bonus</i>	Annual amount in £	Date started DD MM YYYY	Payroll / pension or account number	Name of pension/ salary payer

If you will be working when you leave the UK go to section 3 'Your employment'.

If not, go to section 4 'How you want to be paid any money we owe you' on page 4. ☐

3. Your employment ☐

23 Will you perform any duties in the UK

- from the date in question 10 or question 25 which ever is the later and April 5 following this date, and
- for the whole of the following tax year?

No ☐

Yes ☐

If Yes, give details, including an estimate of the number of days when you will work more than three hours in the UK.

24 Do you work for the UK Government as a Crown servant or in Crown employment?

No ☐

Yes ☐

If Yes, tell us your department's name

25 What job will you do in the country you are going to? What date will you start that overseas job? How many hours per week will you work, on average, in that overseas job?	28 Will you be paid through either: - a UK employer through a UK payroll, or - an office or agent in the UK? No ☐ <i>Go to section 4</i> Yes ☐ <i>If Yes, tell us the name and address of the person paying you</i> Name Address Postcode
--	---

26 Your employer's name and address Name Address Postcode	27 Will you do your job on a rota? <i>For example as an oil rig worker who works 14 days on rig then 14 days off</i> No ☐ Yes ☐ <i>If Yes, tell us the country where you expect to spend your days off</i>
--	---

4. How you want to be paid any money we owe you

Not everyone gets a refund. It is not always possible to issue a cheque to a non UK bank account. If you are due a refund, we can either pay it to you or someone else on your behalf - they are known as a 'nominee'. Please choose one of the following two options:

☐

Option one - Pay cheque to UK bank or building society

Bank sort code

-

-

Account number

Account holder's name

Bank or building society name and address

☐

Option two - Pay by cheque direct to me or my nominee

Put 'X' in one box

☐

Make the cheque payable to me

☐

I authorise the cheque to be payable to my nominee
Tell us your nominee's name

Tell us the address to send the cheque to

☐

Option one - Pay cheque to UK bank or building society

Bank sort code

-

-

Account number

Account holder's name

Bank or building society name and address

☐

Option two - Pay by cheque direct to me or my nominee

Put 'X' in one box

☐

Make the cheque payable to me

☐

I authorise the cheque to be payable to my nominee
Tell us your nominee's name

Tell us the address to send the cheque to

Declaration

You must sign this declaration.

If you give information which you know is not correct or complete, action may be taken against you.

I declare that:

- the information I have given on this form is correct and complete to the best of my knowledge
- I claim repayment of any tax due.

Your signature

Date DD MM YYYY

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

What to do now

Put an 'X' in relevant box

- ☐ I have enclosed parts 2 and 3 of my form P45 *Details of employee leaving work (do not send photocopies).*
If you have not yet received your P45 from your employer please obtain it before you return this form.
- ☐ I can't get a form P45. *Please tell us why in the box below, for example because you are retired or a UK Crown servant employed abroad. If you have a form P45 and don't send it to us, any repayment due to you cannot be made.*

Please send this form to your tax office. You can find your tax office address by:

- going to **www.hmrc.gov.uk** select *Contact us* and choose *Income Tax*
- asking your employer.



**HM Revenue
& Customs**

Tax reference

*Please use
these if you
write or call.
It will help to
avoid delay.*

National Insurance number

Issued by

Leaving the United Kingdom on completion of assignment

I understand you have left, or are about to leave, the United Kingdom (UK). Please answer the following questions to help us work out your tax position. *Please use CAPITAL LETTERS when completing this form.*

Part 1 Residence and other details

1. On what date did you leave, or are you intending to leave the UK?

/	/
---	---

2. How long have you lived in the UK before the date given at question 1?

--

3. Which country are you going to?

--

4. If known, what is your full address in that country?

Postcode

5. a. Do you intend to live outside the UK permanently?

Yes ☐ No ☐ *'/' one box only*

- b. If you answer 'No' to question 5a, do you intend to live outside the UK for a full tax year (starting on the 6 April) after your departure?

Yes ☐ No ☐

6. a. Do you intend to visit the UK after your departure?

Yes ☐ No ☐

- b. If you answer 'Yes' to question 6a, will your visits average at least 91 days a year over the next three years?

Yes ☐ No ☐

7. a. Following your departure from the UK, will either you, your spouse or your civil partner have any accommodation in the UK?

Yes ☐ No ☐

- b. If you answer 'Yes' to question 7a what is the address?

Postcode

- c. Will you have any income arising in the UK (for example, interest, pensions, rents, premiums or other income from property)?

Yes ☐ No ☐

- d. If you answer 'Yes' to question 7c, please state the type(s) of income.

--

Part 2 Repayment claim

1 You may be entitled to a repayment of tax. How would you want any repayment to be made?

- Directly to you.
- To an agent or other person.
- To a bank or building society.

☐	'/' one box only
☐	
☐	

2 Fill in this section if the repayment is to be sent directly to you.

Your full address

Postcode

3 Fill in this section if the repayment is to be sent to a bank, building society or other nominee.

Name of bank, building society or other nominee

--

Branch Sort Code

—	—
---	---

Account Number

--

Address of bank, building society or other nominee

Postcode

I authorise repayment to be made to the bank, building society or nominee identified above.

Signature

--

Date

/	/
---	---

Part 3 Declaration

- I claim any repayment of tax I may be entitled to for the year ending 5 April (If you have been given a P45, attach parts 2 and 3 to this form.)
Enter year
- I declare that the information I have given on this form is correct and complete to the best of my knowledge and belief.

Signature

--

Date

/	/
---	---

Please print your full name

--

I suggest that you keep a copy of this completed form.

Please use these if you write or call. It will help to avoid delay.

Tax reference

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

National Insurance number

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

Issued by

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

As you have come to the United Kingdom (UK) for the first time, or after a period of absence, we need some information from you. **It is important that you complete this form** so that we can make sure you pay the right amount of tax.

Please print your full name

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

Please show your National Insurance number, if you know it, unless it is already shown in the above reference.

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

The HMRC website contains information on residence, ordinary residence and domicile that you may find helpful:
www.hmrc.gov.uk/cnr

A Residence and Ordinary Residence

Please answer all of the following questions

1 When did you arrive in the UK?

/	/				
---	---	--	--	--	--

2 a. Why have you come to the UK, for example, employment?

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

b. Do you intend to stay permanently in the UK?

Yes ☐ No ☐

c. If you answer 'No' to question 2b

- how long do you intend staying, for example less than 2 years, 2 to 3 years, 3 years or more?

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

- how much time in each year of your stay here do you intend spending outside the UK?

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

3 If you visited the UK during the 5 years before the date of arrival, approximately how many complete days did you spend in the UK

a. in each year ending on 5 April?

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

b. for the tax year of arrival, in the period between 6 April and the date you entered at 1?

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

- 4 a. Have you, your spouse or your civil partner had any accommodation of any description for your use in the UK from the date you arrived in the UK?

✓ ☐ Yes ☐ No

- b. If you answer 'Yes' to question 4a

- what is the address?

Address _____

 Postcode _____

- in what capacity have you occupied the accommodation, for example, owner, tenant, employer provided?

- if owned, on what date was the accommodation purchased?

____ / ____ / ____

- c. if it is rented

- what is the period of the tenancy agreement?

- what was the date of the agreement?

____ / ____ / ____

If you have held accommodation at more than one address, please give the details for each, on a separate sheet or in the Additional Information box on page 4.

B Income Tax Allowances and Liabilities

- 5 a. What is your nationality?

- b. On what grounds do you claim this nationality?

- c. In which country were you resident before your arrival in the UK?

- d. Have you retained a residential property in that country?

✓ ☐ Yes ☐ No

- 6 a. What is your date of birth?

____ / ____ / ____

- b. If you have a spouse or civil partner

- what is his or her date of birth?

____ / ____ / ____

- on what date did you marry or form a civil partnership?

____ / ____ / ____

- 7 a. Where and for whom did you work during the five years before your arrival in the UK?

- b. When did each employment begin and end?
 Continue in the 'Additional Information' box on page 4 if necessary

- c. Were any duties of these employments performed in the UK?

✓ ☐ Yes ☐ No

If 'Yes' please give details on page 4 in 'Additional Information'

- d. Has the most recent of these employments continued (on leave or otherwise) since you arrived in the UK?

✓ ☐ Yes ☐ No

- e. If you answer 'Yes' when is this employment likely to end?

- f. If you answer 'No' and you are in employment, what is the name and address of your employer in the UK?

Name/Address _____

Postcode _____

C Relevance of Domicile

Domicile is a concept of general law. It is different from residence and ordinary residence.

It is only necessary to consider your domicile if this is immediately relevant to deciding your liability to UK Income Tax and Capital Gains Tax.

Answer all of the following questions unless otherwise directed.

- 8 Will you have income from employment:

- where the employer is not resident in the UK, **and**
- all duties of the employment will be carried out abroad, **and**
- you do not expect to remit all the income to the UK?

✓ ☐ Yes ☐ No

- 9 a. Are you (or will you be) making a claim for UK tax relief for contributions to a non-UK pension scheme or retirement benefit plan which are incurred out of remuneration you receive from an employer who is not resident in the UK?

✓ ☐ Yes ☐ No

- b. If you answer 'Yes' what is the name of the pension scheme or retirement benefit plan.

- c. Date joined

- 10 a. Do you have income arising abroad (other than from the Republic of Ireland) or gains on assets situated outside the UK which will not be wholly paid to the UK?

✓ ☐ Yes ☐ No

- b. If you answer 'Yes' please state the main source of income (for example, pension, bank interest, royalties, dividends) or capital gains, and the country in which it arises.

- 11 Have your costs, or those of your family, in travelling between the country in which you normally live and the UK, been borne or reimbursed by your employer?

✓ ☐ Yes ☐ No

If you answer 'No' to ALL questions 8 to 11 domicile is not immediately relevant in deciding your liability to UK Income and Capital Gains Tax. You should go to Part E.

- 12 Do you claim to be **not** domiciled in the UK?

✓ ☐ Yes ☐ No

If you answer 'No' go to Part E, if 'Yes' continue with the questions below

- 13 a. Were you born outside the UK?

✓ ☐ Yes ☐ No

- b. If you answer 'Yes' in which country were you born?

- 14 Have you come to the UK for the sole purpose of employment (including self-employment)?

✓ ☐ Yes ☐ No

If you answer 'Yes' to both questions 13a and 14 please go to Part D.

If you answer 'No' to either questions 13a or 14 please ask your HM Revenue & Customs office for form DOM 1 and go to Part E.

D Domicile Information

Complete this Part only if you have answered 'Yes' to any of questions 8 to 11.

- 15 Where was your father domiciled at the date of your birth (in the case of a country with a federal system, please show the particular state or province)?

--

- 16 Where do you consider you are domiciled and on what grounds (in the case of a country with a federal system, please show the particular state or province)?

- 17 a. What are your intentions for the future?

- b. If you do not intend to stay permanently in the UK, when and in what circumstances do you envisage that your residence will cease?

E Declaration

I declare that

- I will notify the HM Revenue & Customs without delay if there is a change in my circumstances or intentions which would affect any of the answers given
- the information I have given in this form is correct and complete to the best of my knowledge and belief.

Signature

--

Date

/	/
---	---

Present address

Address
Postcode

If appropriate, please print the full name and address of your present employer

Name
Address
Postcode

Additional Information

--

Please return this form to the HM Revenue & Customs Office that sent it to you.



--

HMRC 07/14

What to do now

Date received by HM Revenue & Customs

Please:

- complete and sign this form using capital letters
- return it to the address shown at the top right of page 1

Details of claimant

Surname

First name(s)

Address

Postcode

Claim

I claim repayment of the amount overpaid by me.

For **non-Self Assessment claims** please state below the period the claim relates to. From DD MM YYYY

				2	0		
--	--	--	--	---	---	--	--

To DD MM YYYY

				2	0		
--	--	--	--	---	---	--	--

If you complete a Self Assessment tax return:

- we will usually send your repayment direct to you or your nominee's bank or building society account - please include in the Authority below
 - the name and address of the nominee
 - the account name and number, if appropriate
 - the branch sort code
- if you or your nominee does not have a bank account, we can arrange repayment in the form of a payable order but you or your nominee will need to open a bank or building society account in order to cash it - if the repayment is to go to your nominee by payable order, enter the nominee's name and address in the Authority below

Claimant's signature

Date DD MM YYYY

				2	0		
--	--	--	--	---	---	--	--

If you **do not** complete a Self Assessment tax return:

- we will make your repayment in the form of a payable order, which must be paid into a bank or building society account - if you do not have a bank or building society account you should nominate someone who does to receive the order for you
- if you want the repayment sent to a nominee or posted direct to your bank or building society by payable order, enter the name and address in the Authority below - also include your account number and sort code if the payable order is to go direct to your bank or building society account

Authority

I authorise (tick as appropriate)

nominee ☐ agent ☐

Enter the name of the account holder or the person who will receive the payable order

of (full address)

Postcode

to receive the amount due on my behalf

Agent's reference, if appropriate

Your ☐ Your nominee's ☐ (tick as appropriate)

Name of account holder

Bank or building society account number

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

Branch sort code

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

Address of bank or building society where account is held

Postcode

Claimant's signature

Date DD MM YYYY

				2	0		
--	--	--	--	---	---	--	--