

Declaratie de rezidenta fiscala pentru persoane juridice

Data: _____

Subscrisa: _____ cu sediul social in _____
_____, avand certificat de inregistrare la
Registrul Comertului nr. _____ si CUI _____, **certific urmatoarele:**

1. Adresa de corespondenta este aceeaasi cu adresa sediului social: **DA** | **NU**, este cea de mai jos:

2. Conform definitiilor anexate prezentei Declaratii, Societatea afirma ca:

este o **institutie nefinanciara activa** sau este o **institutie nefinanciara pasiva**

si

are tara de rezidenta fiscala: _____ are Cod de identificare fiscala: _____

are tara de rezidenta fiscala: _____ are Cod de identificare fiscala: _____

2.1. Daca s-a bifat "**institutie nefinanciara activa**" nu se vor mai completa paragrafele 2.2., 3., 4. si 5.

2.2. Daca s-a bifat "**institutie nefinanciara pasiva**" Societatea afirma ca persoana care exercita controlul
Societatii (Ultimul Beneficiar Real) este: _____

(nume, prenume), CNP _____, nr. telefon _____ si are
domiciliul in: _____

_____ (tara, judet, localitate, adresa completa)

3. Adresa de resedinta a Ultimului Beneficiar Real este aceeaasi cu adresa lui de domiciliu

DA | **NU**, este cea de mai jos:

_____ (tara, judet, localitate, adresa completa)

4. Adresa de corespondenta a Ultimului Beneficiar Real este aceeaasi cu adresa lui de domiciliu

DA | **NU**, este cea de mai jos

_____ (tara, judet, localitate, adresa completa)

5. Data de nastere si locul nasterii a Ultimului Beneficiar Real

(tara, localitate): _____ | _____

Are tara de rezidenta fiscala: _____ si Cod de identificare fiscala: _____

Are tara de rezidenta fiscala: _____ si Cod de identificare fiscala: _____

Are tara de rezidenta fiscala: _____ si Cod de identificare fiscala: _____

Are tara de rezidenta fiscala: _____ si Cod de identificare fiscala: _____

- 6. Anexam in copie documentul/documentele ce atesta codul/codurile de identificare fiscala completate la punctele 2 si 5 de mai sus.**
7. Societatea certifica faptul ca informatiile furnizate Porsche Bank Romania S.A. in prezenta Declaratie sunt corecte, complete si conforme din toate punctele de vedere, si confirma ca va anunta orice modificare a informatiilor prezentate mai sus in cel mult 30 de zile, in cazul in care orice informatie furnizata în prezenta Declaratie devine incorecta.
8. Societatea declara ca a luat la cunostinta si este de acord ca informatiile cuprinse in prezenta Declaratie si informatiile privind contul / conturile Societatii sunt colectate de catre Porsche Bank Romania S.A. in vederea indeplinirii obligatiilor legale rezultate din Codul de Procedură Fiscala, conform prevederilor legale referitoare la schimbul automat de informatii financiare in vederea inlaturarii evaziunii fiscale.
9. Societatea declara ca a luat la cunostinta si este de acord ca Porsche Bank Romania S.A., in calitate de institutie de Credit supusa unei legislatii specifice, va putea dezvalui informatii confidentiale de natura secretului bancar, fara ca aceasta dezvaluire sa fie considerata incalcare a secretului bancar, in scopul îndeplinirii obligatiilor de raportare a informatiilor prevazute in prezenta Declaratie catre autoritatile fiscale competente, conform Codului de Procedura Fiscala.
10. Societatea declara ca este de acord cu faptul ca Porsche Bank Romania S.A. colecteaza si prelucreaza datele cu caracter personal din prezenta Declaratie.
11. Societatea consimte in mod liber, informat, expres si neechivoc ca a luat la cunostinta faptul ca datele cu caracter personal vor fi stocate de Banca conform procedurilor interne ale Bancii si consimte in mod liber, informat, expres si neechivoc ca a luat la cunostinta despre prevederile Legii nr.677/2001, pentru protectia persoanelor cu privire la prelucrarea datelor cu caracter personal si libera circulatie a acestor date cu privire la dreptul de acces, dreptul de interventie, dreptul de opozitie, dreptul de a nu fi supus unei decizii individuale, dreptul de a se adresa justitiei precum si ca acestea pot fi exercitate printr-o cerere scrisa adresata Bancii, intocmita in conformitate cu dispozitiile Legii nr.677/2001.
12. Intelegem ca in cazul in care aceasta declaratie nu este conforma cu realitatea sunt pasibil de incalcarea prevederilor legislatiei penale privind falsul in declaratii.
13. Vom pune la dispozitia Porsche Bank Romania S.A. documente de auto-certificare (certificare preliminara privind statusul fiscal conform prevederilor Codului de Procedura Fiscala, astfel cum a fost amendat pana in prezent) si toate formularele, documentatiile si alte informatii legate de statusul acesteia, la solicitarea rezonabila a Porsche Bank Romania S.A., in scopul conformarii cu legislatia relevanta in vigoare. Intelegem si acceptam faptul ca refuzul furnizarii de informatii continute in prezenta Declaratie are ca efect imposibilitatea Porsche Bank Romania S.A. de a continua relatia de afaceri, fiind aplicabile prevederile art. 11.7 din Conditile Generale Bancare.

Firma: _____

Prin: _____ (*nume si prenume*)

Functia/ in calitate de _____

Semnatura: _____

Informatii privind completarea Declaratiei de rezidenta fiscala pentru persoane juridice

Prezenta declaratie reprezinta efectul implementarii la nivel national a Directivei 2014/107/UE in ceea ce priveste schimbul automat obligatoriu de informatii in domeniul fiscal, implementare realizata prin Codul de Procedura Fiscala (“**CRS**”- **Common Reporting Standard**).

Aceste prevederi legale au în vedere diminuarea fraudei si a evaziunii fiscale transfrontaliere prin inlaturarea situatiilor in care ar exista venituri neraportate in mod corespunzator, ce ar duce la imposibilitatea obiectiva a statului indreptatit de a aplica retineri de taxe si impozite sa procedeze in acest sens. Porsche Bank Romania SA intra sub incidenta acestor prevederi legislative.

Definitii:

Se va bifa “**institutie nefinanciara activa**” daca Firma se incadreaza intr-una dintre urmatoarele categorii:

- a) entitate care este listata la bursa de valori si afiliati ai acesteia
- b) entitate guvernamentala
- c) organizatie internationala, banca centrala sau entitate detinuta integral de cele 3 entitati mentionate mai sus
- d) persoanele juridice care-si obtin veniturile (peste 50%) din activitatea profesionala (venituri din active), start-up-urile, societatile in lichidare/faliment, organizatiile non-profit

Se va bifa “**institutie nefinanciara pasiva**” daca Firma se incadreaza intr-una dintre urmatoarele categorii:

- a) reprezinta institutia nefinanciara care nu se incadreaza in categoriile “institutiei nefinanciare active”
- b) sunt persoane juridice care obtin venituri din detinerea de pasive (dobanzi, dividende, rente) pentru beneficiarii reali care trebuie identificati (fundatii, entitati de investitii din tari membre CRS)
- c) institutie de investitii care nu este situata intr-o tara membra CRS

Tarile membre CRS - Pentru o lista completa si actualizata a tarilor membre, va rugam sa consultati urmatorul link: <http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/crs-by-jurisdiction/#d.en.345489>

Tara de rezidenta fiscala este tara unde clientul isi plateste taxele si impozitele. Un client poate avea rezidenta fiscala in mai multe tari.

De exemplu, poate plati impozit pe constructii/masini,etc. intr-o tara, poate plati impozit pe salariu in alta tara, etc.

Codul de identificare fiscala este numarul de identificare fiscala (sau echivalentul sau functional daca nu exista un numar de identificare fiscala).

De exemplu, codul de identificare fiscala pentru persoanele fizice din Romania este CNP. Pentru celelalte tari, codul de rezidenta fiscala poate fi gasit pe documentele de identificare sau pe documentele emise de catre autoritatile fiscale.

Pentru mai multe detalii, va rugam sa consultati urmatorul link (click pe tara pentru cod de identificare fiscala): <http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/tax-identification-numbers/#d.en.347759>