

Declarație privind Beneficiarii Reali și rezidență fiscală pentru entități (persoane juridice)

(se completează în cazul clienților persoane juridice la depunerea unei cereri
de modificare a contractului de asigurare sau de plată a beneficiilor)

Prezenta declarație este solicitată în baza cerințelor legale privind prevenirea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și a implementării la nivel național prin Codul de Procedura Fiscală a Directivei 2014/107 /EU privind schimbul automat obligatoriu de informații în domeniul fiscal (DAC2), a Acordului dintre România și Statele Unite ale Americii pentru îmbunătățirea conformării fiscale internaționale și pentru implementarea FATCA și a Acordului multilateral al autorităților competente pentru schimb automat de informații privind conturi financiare (CRS).

Înainte de completare vă rugăm să citiți instrucțiunile și informațiile de la finalul acestui document.

Vă rugăm să completați acest formular și să atașați următoarele documente privind:

- Documente de identificare a entității persoană juridică (de exemplu extras din Registrul Comerțului, registrul de acțiuni/registrul acționarilor, acte de constituire ONG, etc.) și pentru toate persoanele juridice din structura dumneavoastră de proprietate și control care au sediul social în străinătate
- Raport Furnizare informații din Registrul Beneficiarilor Reali sau ultima declarație depusă la autorități
- O schiță a structurii de control și proprietate, în cazul structurilor complexe de deținere.
În schiță vă rugăm să furnizați următoarele informații pentru fiecare persoană juridică: denumirea, forma juridică, țara de înregistrare a sediului principal/social, participația în % și drepturile de vot sau tipul de control
- Copii după documentele de identitate (carte de identitate sau pașaport) ale reprezentanților autorizați ai Entității

1. Informații generale privind Entitatea

Denumire și forma juridică	
Sediul social / principal	Țara _____ Localitatea _____ Strada _____ ____ Nr. _____ Bloc _____ Sc. _____ Etaj _____ Ap. _____ Județ (Sector) _____ ____ Cod poștal _____
Număr de înregistrare la Registrul Comerțului / Registrul ONG sau similar	☐ Nu există
Cod de identificare fiscală	
Domeniul de activitate principal/Scopul ONG	

2. Fiducie

Există o relație de fiducie sau o construcție juridică similară acestuia?	☐ Nu ☐ Da*
*Dacă răspunsul este Da, vă rugăm să completați formularul <i>Declarație Fiducie</i> . Vă rugăm să atașați următoarele documente: documentul constitutiv al fiduciei (contractul de fiducie, hotărâre judecătorească, etc.) și extras din Registrul central al fiduciilor sau registrul similar din străinătate, dacă există	

*Motivele pentru care NIF nu este disponibil pot fi:

Motivul A – Țara/jurisdicția de rezidență fiscală nu eliberează NIF rezidenților săi.

Motivul B – Nu se poate obține un NIF sau un număr echivalent

Motivul C – Nu este necesar niciun NIF. (Motiv posibil doar în cazul în care legislația națională a jurisdicției nu impune colectarea NIF-ului emis de o astfel de jurisdicție)

În cazul în care ați utilizat Motivul B vă rugăm să explicați de ce nu puteți obține un NIF în secțiunea de mai jos.

Nr. Țara	Explicații
1	
2	
3	

6. Reprezentanți autorizați (vă rugăm să anexați copie ale documentului de identitate)

Reprezenții autorizați sunt persoanele care reprezintă Entitatea în calitate de reprezentanți legali sau în baza unei împuterniciri. În cazul în care reprezentarea este în baza unei împuterniciri vă rugăm să prezentați împuternicirea în original.

Reprezentant autorizat 1

Nume și prenume	
Calitate/funcție	
Data și locul nașterii	
Cetățenie(-ii)	
Țara reședinței actuale	

Reprezentant autorizat 2 (se completează dacă există o autoritate colectivă de semnare)

Nume și prenume	
Calitate/funcție	
Data și locul nașterii	
Cetățenie(-ii)	
Țara reședinței actuale	

7. Beneficiari Reali

Beneficiarii Reali sunt toate persoanele fizice care în cele din urmă dețin sau controlează o persoană juridică
 Atașați Raport Furnizare informații din Registrul Beneficiarilor Reali sau ultima declarație depusă la autorități

Există relații de control sau relații de împuternicire care derogă de la informațiile declarate în Registrul Beneficiarilor Reali?	☐ Nu ☐ Da
--	---

BENEFICIAR REAL nr.1

Nume	
Prenume	
Codul numeric personal	
Data nașterii	

Locul nașterii (țara)							
Locul nașterii (localitatea)							
Cetățenia((-iile)							
Adresa de reședință actuală	Țara _____ Localitatea _____ Strada _____ _____ Nr. _____ Bloc _____ Sc. _____ Etaj _____ Ap. _____ Județ (Sector) _____ _____ Cod poștal _____						
Adresa de corespondență (dacă e diferită de adresa de reședință)	Țara _____ Localitatea _____ Strada _____ _____ Nr. _____ Bloc _____ Sc. _____ Etaj _____ Ap. _____ Județ (Sector) _____ _____ Cod poștal _____						
Persoane Expuse Public	☐ Beneficiarul Real, membrii familiei sau asociații apropiați nu sunt Persoane Expuse Public sau ☐ Beneficiarul Real este Persoana Expusa Public ☐ Membrii familiei ori asociații apropiați sunt Persoane Expuse Public, astfel: <table border="1"><thead><tr><th>Nume si prenume</th><th>Data nașterii</th><th>Relația cu Beneficiarul Real</th></tr></thead><tbody><tr><td></td><td></td><td></td></tr></tbody></table>	Nume si prenume	Data nașterii	Relația cu Beneficiarul Real			
Nume si prenume	Data nașterii	Relația cu Beneficiarul Real					
Justificarea calității de Beneficiar Real							
Pentru companii: ☐ deținere părți sociale/acțiuni suficiente ☐ drepturi de vot suficiente ☐ conducere de rang superior	Pentru fundații/organizații non-profit: ☐ beneficiar(i) ☐ control asupra entității (fondatori, conducere)						

Doar în cazul în care ați declarat că sunteți o Entitate Nefinanciară Pasivă, sau o Entitate de investiții situată într-o Jurisdicție neparticipantă administrată de o altă Instituție Financiară vă rugăm să furnizați următoarele informații privind Beneficiarii Reali

Informatii FATCA

Beneficiarul Real este Persoană SUA? ☐ Nu ☐ Da

Dacă răspunsul este DA, furnizați numărul de identificare fiscală din SUA*

- -

*Numărul de identificare fiscală din Statele Unite ale Americii poate fi: SSN (Social Security Number), pentru cetățenii americani și rezidenți în SUA sau TIN (Taxpayer Identification Number), pentru persoanele fizice străine contribuabile în SUA

Informatii CRS/DAC2

Dacă sunteți rezident fiscal în mai mult de trei țări/jurisdicții, vă rugăm să utilizați un formular suplimentar pentru declararea acestora

Beneficiarul Real are rezidență fiscală în afara României? ☐ Nu ☐ Da*			
Dacă răspunsul este DA vă rugăm să furnizați numele țării/jurisdicției(-ilor) de rezidență fiscală și numărul de identificare fiscală (NIF) din țara respectivă			
	Țara/jurisdicția de rezidență fiscală	Numărul de identificare fiscală (NIF)	Motiv NIF indisponibil (A, B sau C)*
1			
2			
3			

*Motivele pentru care NIF nu este disponibil pot fi:

Motivul A – Țara/jurisdicția de rezidență fiscală nu eliberează NIF rezidenților săi.

Motivul B – Nu se poate obține un NIF sau un număr echivalent.

Motivul C – Nu este necesar niciun NIF. (Motiv posibil doar în cazul în care legislația națională a jurisdicției nu impune colectarea NIF-ului emis de o astfel de jurisdicție)

În cazul în care ați utilizat Motivul B vă rugăm să explicați de ce nu puteți obține un NIF în secțiunea de mai jos.

Nr. Țara	Explicații
1	
2	
3	

BENEFICIAR REAL nr.2

Nume	
Prenume	
Codul numeric personal	
Data nașterii	
Locul nașterii (țara)	
Locul nașterii (localitatea)	
Cetățenia(-iile)	
Adresa de corespondență (dacă e diferită de adresa de reședință)	Țara _____ Localitatea _____ Strada _____ _____ Nr. _____ Bloc _____ Sc. _____ Etaj _____ Ap. _____ Județ (Sector) _____ _____ Cod poștal _____
Adresa de corespondență (dacă e diferită de adresa de reședință)	Țara _____ Localitatea _____ Strada _____ _____ Nr. _____ Bloc _____ Sc. _____ Etaj _____ Ap. _____ Județ (Sector) _____ _____ Cod poștal _____

Persoane Expuse Public	☐ Beneficiarul Real, membrii familiei sau asociații apropiați nu sunt Persoane Expuse Public sau ☐ Beneficiarul Real este Persoana Expusa Public ☐ Membrii familiei ori asociații apropiați sunt Persoane Expuse Public, astfel:		
	Nume si prenume	Data nașterii	Relația cu Beneficiarul Real
Justificarea calității de Beneficiar Real			
<i>Pentru companii:</i> ☐ deținere părți sociale/acțiuni suficiente ☐ drepturi de vot suficiente ☐ conducere de rang superior		<i>Pentru fundații/organizații non-profit:</i> ☐ beneficiar(i) ☐ control asupra entității (fondatori, conducere)	

Doar în cazul în care ați declarat că sunteți o Entitate Nefinanciară Pasivă, sau o Entitate de investiții situată într-o Jurisdicție neparticipantă administrată de o altă Instituție Financiară vă rugăm să furnizați următoarele informații privind Beneficiarii Reali

Informații FATCA

Beneficiarul Real este Persoană SUA?	☐ Nu	☐ Da
Dacă răspunsul este DA, furnizați numărul de identificare fiscală din SUA*		
- -		
*Numărul de identificare fiscală din Statele Unite ale Americii poate fi: SSN (Social Security Number), pentru cetățenii americani și rezidenți în SUA sau TIN (Taxpayer Identification Number), pentru persoanele fizice străine contribuabile în SUA		

Informații CRS/DAC2

Dacă sunteți rezident fiscal în mai mult de trei țări/jurisdicții, vă rugăm să utilizați un formular suplimentar pentru declararea acestora

Beneficiarul Real are rezidență fiscală în afara României?			☐ Nu	☐ Da*
Dacă răspunsul este DA vă rugăm să furnizați numele țării/jurisdicției(-ilor) de rezidență fiscală și numărul de identificare fiscală (NIF) din țara respectivă				
	Țara/jurisdicția de rezidență fiscală	Numărul de identificare fiscală (NIF)	Motiv NIF indisponibil (A, B sau C)*	
1				
2				
3				

*Motivul pentru care NIF nu este disponibil pot fi:

Motivul A – Țara/jurisdicția de rezidență fiscală nu eliberează NIF rezidenților săi.

Motivul B – Nu se poate obține un NIF sau un număr echivalent.

Motivul C – Nu este necesar niciun NIF. (Motiv posibil doar în cazul în care legislația națională a jurisdicției nu impune colectarea NIF-ului emis de o astfel de jurisdicție)

În cazul în care ați utilizat Motivul B vă rugăm să explicați de ce nu puteți obține un NIF în secțiunea de mai jos.

Nr. Țara	Explicații
1	
2	
3	

Există mai mult de doi Beneficiari Reali? ☐ Da, număr (total) _____

Dacă răspunsul este Da, vă rugăm să tipăriți pagina *Anexa Beneficiari Reali suplimentari* a acestui formular în funcție de numărul de Beneficiari Reali care urmează să fie adăugați și să completați datele acestuia/acestora.

Declarații și semnături

Entitatea, prin reprezentant autorizat, declară și confirmă că:

Înțeleg că informațiile furnizate de mine sunt reglementate de dispozițiile complete ale termenilor și condițiilor care reglementează relația titularului de cont cu UNIQA Asigurări de Viață S.A. care precizează modul în care UNIQA Asigurări de Viață S.A. poate utiliza și transmite informațiile furnizate de mine.

Accept că informațiile conținute în acest formular și informațiile privind Titularul de cont și orice cont care face obiectul raportării poate fi raportat autorităților fiscale din România și în temeiul legii transferate autorităților fiscale ale unei alte țări/jurisdicții în care Titularul de cont poate fi rezident fiscal.

Mă angajez să comunic către UNIQA Asigurări de Viață S.A. în termen de 30 zile orice modificare a circumstanțelor care afectează statutul de rezidență fiscală furnizată în acest formular sau care determină ca informațiile conținute în acest formular să devină incorecte sau incomplete și să furnizez UNIQA Asigurări de Viață S.A. un nou formular, actualizat în mod corespunzător în termen de până la 90 de zile de la această modificare a circumstanțelor.

Voi pune imediat la dispoziție UNIQA Asigurări de Viață S.A. documente de auto-certificare (certificare preliminară) privind statutul fiscal și clasificarea ca ENF pasivă, conform prevederilor Codului de Procedură Fiscală și toate formularele, documentațiile și alte informații legate de statutul acesteia, la solicitarea rezonabilă a UNIQA Asigurări de Viață, în scopul conformității cu legislația relevantă în vigoare.

În toate cazurile în care oricare din informațiile furnizate în acest formular, cu privire la Entitate sau un Beneficiar Real al Entității sunt aferente S.U.A., voi furniza suplimentar formularul W9.

Declar că toate informațiile furnizate în această declarație sunt, după cunoștințele mele, corecte și complete.

Denumirea Entității:

Nume/Prenume reprezentant autorizat:

Calitatea reprezentantului autorizat:

Semnătură:

Data:

De ce trebuie să completez acest formular?

Reglementările bazate pe implementarea la nivel național prin Codul de Procedură Fiscală a Directivei 2014/107/EU privind schimbul automat obligatoriu de informații în domeniul fiscal (DAC2), a Standardului comun de raportare al OCDE („CRS”) și a Acordului dintre România și Statele Unite ale Americii pentru îmbunătățirea conformării fiscale internaționale și pentru implementarea FATCA, solicită UNIQA Asigurări de Viață S.A. să colecteze și să raporteze anumite informații despre rezidența fiscală a titularului de cont.

Dacă rezidența fiscală a titularului de cont este situată în afara României suntem obligați din punct de vedere legal să transmitem informațiile din acest formular și alte informații financiare cu privire la conturile dvs. financiare către autoritățile fiscale din România, care pot schimba aceste informații cu autoritățile fiscale din alte jurisdicții în temeiul acordurilor interguvernamentale de schimb de informații privind conturile financiare.

Puteți găsi definiții ale termenilor utilizați, cum ar fi un titular de cont și alți termeni, la finalul acestui formular.

Acest formular rămâne valabil cu excepția cazului în care există o modificare a informațiilor furnizate, cum ar fi statutul fiscal al titularului de cont sau alte informații obligatorii din acest formular, care face ca acest formular să fie incorect sau incomplet. În acest caz, trebuie să ne anunțați și să furnizați un formular actualizat.

Cine trebuie să completeze acest formular?

Acest formular se completează doar de titularii de cont persoane juridice.

Dacă titularul de cont este rezident fiscal în Statele Unite ale Americii, în conformitate cu legislația S.U.A., ar trebui să indicați în acest formular că titularul contului este rezident fiscal din SUA și poate fi necesar să completați și un formular IRS W-9.

Informațiile despre beneficiarii reali trebuie furnizate doar în cazul ENF pasive sau entităților de investiții situate într-o jurisdicție neparticipantă și care este administrată de o Instituție financiară.

Dacă un beneficiar real al titularului de cont este rezident fiscal în afara României, ar trebui să indicați în acest formular țara de rezidență fiscală a acestuia și numărul de identificare fiscală din acea țară.

Dacă un beneficiar real al titularului de cont este rezident fiscal în S.U.A., în conformitate cu legislația S.U.A., ar trebui să indicați în acest formular că acesta este rezident fiscal din S.U.A. și poate fi necesar să completați și un formular IRS W-9.

Dacă un beneficiar real al titularului de cont declara ca nu este rezident fiscal în S.U.A., în conformitate cu legislația S.U.A., însă sunt identificate indicii S.U.A. este posibil să vă solicităm completarea formularului IRS W8-BEN.

Unde găsesc mai multe informații?

Ca instituție financiară, nu avem voie să oferim consultanță fiscală.

Pentru mai multe informații despre rezidența fiscală, vă rugăm să consultați consilierul dvs. fiscal sau informațiile publicate pe www.oecd.org, www.irs.gov și portalul www.anaf.ro, secțiunea Asistență contribuabili.

Consilierul dvs. fiscal vă poate ajuta să răspundeți la întrebări specifice din acest formular.

În cazul în care titularul de cont este o ENF pasivă sau o entitate de investiții situată într-o jurisdicție neparticipantă administrată de o altă instituție financiară vă rugăm să furnizați informații cu privire la persoana fizică (persoanele) care exercită controlul asupra titularului de cont (persoane fizice denumite „Persoane care controlează” sau „Beneficiarul real”).

Termeni și definiții

Titular de cont înseamnă persoana care deține un cont financiar deschis la UNIQA Asigurări de Viață S.A. În cazul unui contract de asigurare cu valoare de răscumpărare sau al unui contract de rentă viageră, titularul de cont este orice persoană care are dreptul să acceseze valoarea de răscumpărare sau să modifice beneficiarul contractului.

Cont financiar înseamnă în cazul UNIQA Asigurări de Viață S.A., un contract de asigurare cu valoare de răscumpărare sau un contract de rentă viageră.

Entitate Nefinanciară (ENF) înseamnă orice entitate care nu este o Instituție financiară.

Entitate Nefinanciară (ENF) pasivă înseamnă orice:

- a) ENF care nu este o ENF activă; sau
 - b) o entitate de investiții situată într-o Jurisdicție neparticipantă dar administrată de o altă Instituție Financiară
- Codurile CAEN utilizate în vederea stabilirii calității titularului de cont ca ENF pasivă sunt:

- 6420 Activități ale holdingurilor;
- 6810 Cumpărarea și vânzarea de bunuri imobiliare proprii;
- 6820 Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate;
- 7010 Activități ale direcțiilor (centralelor), birourilor administrative centralizate;
- 7740 Leasing cu bunuri intangibile (exclusiv financiare);
- 9420 Activități ale sindicatelor salariaților;
- 9491 Activități ale organizațiilor religioase;
- 9492 Activități ale organizațiilor politice;
- 9499 Activități ale altor organizații n.c.a.;
- 9609 Alte activități de servicii n.c.a.;
- 9700 Activități ale gospodăriilor private în calitate de angajator de personal casnic;
- 9820 Activități ale gospodăriilor private de producere de servicii pentru scopuri proprii

Entitate Nefinanciară (ENF) activă înseamnă orice ENF care îndeplinește oricare dintre următoarele criterii:

- a) mai puțin de 50% din venitul brut al ENF pentru anul calendaristic precedent este venit pasiv și mai puțin de 50% din activele deținute de ENF în cursul anului calendaristic precedent sunt active care produc sau sunt deținute pentru a produce venit pasiv;
- b) acțiunile ENF sunt tranzacționate în mod regulat pe o piață reglementată sau ENF este o entitate afiliată unei entități ale cărei acțiuni sunt tranzacționate în mod regulat pe o piață reglementată;
- c) ENF este o entitate guvernamentală, o organizație internațională, o bancă centrală sau o entitate deținută, în totalitate, de una sau mai multe dintre aceste entități;
- d) toate activitățile ENF constau, în esență, în deținerea (în totalitate sau parțial) acțiunilor subscrise emise de una sau mai multe filiale ale căror tranzacții sau activități sunt diferite de activitățile unei instituții financiare sau în finanțarea și prestarea de servicii respectivelor filiale. Cu toate acestea, o entitate nu are statutul de entitate activă dacă funcționează (sau se prezintă) drept un fond de investiții, cum ar fi un fond de investiții în societăți necotate, un fond cu capital de risc, un fond de achiziție prin îndatorarea companiei sau orice alt organism de plasament al cărui scop este de a achiziționa sau de a finanța companii și de a deține capital în cadrul respectivelor companii, reprezentând active de capital în scopul unor investiții;
- e) ENF nu desfășoară încă activități comerciale și nu a mai desfășurat niciodată, dar investește capital în active cu intenția de a desfășura o activitate comercială, alta decât cea a unei instituții financiare, cu condiția ca ENF să nu se califice pentru această excepție ulterior datei la care se împlinesc 24 de luni de la data inițială a constituirii ENF;
- f) ENF nu a fost o instituție financiară în ultimii 5 ani și este în proces de lichidare a activelor sale sau de restructurare, cu intenția de a continua sau de a relua operațiunile în alte activități decât cele ale unei instituții financiare;
- g) activitățile ENF constau în principal în finanțare și operațiuni de acoperire a riscurilor cu sau pentru entități afiliate care nu sunt instituții financiare, iar ENF nu prestează servicii de finanțare sau de acoperire a riscurilor niciunei alte entități care nu este o entitate asimilată, cu condiția ca grupul din care fac parte respectivele entități afiliate să desfășoare în principal o activitate diferită de activitățile unei instituții financiare; sau
- h) ENF îndeplinește toate condițiile următoare:
 - (i) este constituită și își desfășoară activitatea în România sau în altă jurisdicție de rezidență exclusiv în scopuri religioase, caritabile, științifice, artistice, culturale, sportive sau educaționale; sau este constituită și își desfășoară activitatea în România sau în altă jurisdicție de rezidență și este o organizație profesională, o asociație de afaceri, o cameră de comerț, o organizație a muncii, o organizație din sectorul agriculturii sau al horticulturii, o asociație civică sau o organizație care funcționează exclusiv pentru promovarea bunăstării sociale;
 - (ii) este scutită de impozitul pe venit în România sau în altă jurisdicție de rezidență;
 - (iii) nu are acționari sau membri care au drepturi de proprietate sau beneficii legate de activele sau veniturile sale;
 - (iv) legislația națională aplicabilă ENF sau a altei jurisdicții de rezidență a ENF ori documentele de constituire a ENF nu permit ca vreun venit ori vreun activ al ENF să fie distribuit sau utilizat în beneficiul unei persoane private sau al unei entități noncaritabile în alt mod decât în scopul desfășurării de activități caritabile ale ENF sau drept plată a unor compensații rezonabile pentru servicii prestate ori drept plată reprezentând valoarea justă de piață a proprietății pe care ENF a cumpărat-o; și
 - (v) legislația națională aplicabilă ENF sau a altei jurisdicții de rezidență a ENF ori documentele de constituire a ENF impun ca, în momentul lichidării sau dizolvării ENF, toate activele sale să fie distribuite către o entitate guvernamentală sau altă

organizație nonprofit sau să revină Guvernului României sau al altei jurisdicții de rezidență a ENF sau oricărei subdiviziuni politice a acestora.

Notă: Anumite entități (cum ar fi o ENF dintr-un teritoriu S.U.A.) poate fi calificată ca ENF activă conform FATCA, dar nu va avea această calificare conform CRS.

Venitul pasiv include, în general, partea din venitul brut al entității care constă în:

- a) dividende;
- b) dobânzi și alte venituri echivalente din punct de vedere economic dobânzilor;
- c) chirii și redevențe, altele decât chiriile și redevențele derivate în urma desfășurării active a unei afaceri gestionate, cel puțin parțial, de angajații unei ENF;
- d) anuități;
- e) câștigurile din vânzarea sau tranzacționarea de active financiare care generează venitul pasiv prevăzut mai sus;
- f) câștigurile din tranzacții (inclusiv contracte futures, contracte forward, contracte options și tranzacții similare) de orice active financiare;
- g) câștigurile din diferențele de curs valutar;
- h) venit net din operațiuni swap; sau
- i) sumele primite în baza contractelor de asigurare cu valoare de răscumpărare.

Instituție financiară înseamnă o entitate de investiții, de depozit, de custodie sau o companie de asigurări specificată

Codurile CAEN utilizate în vederea stabilirii calității titularului de cont ca instituție financiară sunt:

- 6419 Alte activități de intermediari monetare;
- 6430 Fonduri mutuale și alte entități financiare similare;
- 6499 Alte intermediari financiare n.c.a.;
- 6511 Activități de asigurări de viață;
- 6512 Alte activități de asigurări (exceptând asigurările de viață);
- 6520 Activități de reasigurare;
- 6530 Activități ale fondurilor de pensii (cu excepția celor din sistemul public de asigurări sociale);
- 6611 Administrarea pietelor financiare;
- 6612 Activități de intermediere a tranzacțiilor financiare;
- 6619 Activități auxiliare intermediarilor financiare, exclusiv activități de asigurări și fonduri de pensii;
- 6630 Activități de administrare a fondurilor.

Persoane care exercită controlul sau Beneficiarii reali înseamnă persoanele fizice care exercită controlul asupra unei entități, astfel cum sunt definiți în Legea nr.129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului.

Controlul asupra unei entități se referă la deținerea unui procent de peste 25% din capitalului social al entității sau prin drepturi de vot similare. În cazul în care nu există un astfel de control, Beneficiarii reali sunt considerate persoanele fizice din conducerea de rang superior.

În cazul ENF pasive, suntem obligați să determinăm dacă Beneficiarii reali sunt Persoane raportabile. În cazul fiduciilor sau unor construcții juridice similare, Beneficiarii reali sunt fiduciarul, constitutorul fiduciei, beneficiarul fiduciei sau categoria de persoane în al căror interes principal se constituie sau funcționează fiducia, precum și oricare altă persoană fizică ce exercită controlul în ultimă instanță asupra fiduciei prin exercitarea directă sau indirectă a dreptului de proprietate sau prin alte mijloace.

Jurisdicție participantă cu privire la România înseamnă:

- a) orice alt stat membru al Uniunii Europene;
- b) orice altă jurisdicție:
 - (i) cu care România sau Uniunea Europeană are un acord în vigoare în temeiul căruia respectiva jurisdicție va furniza informațiile în baza schimbului de informații fiscale; și
 - (ii) care este identificată pe o listă publicată de România și notificată Comisiei Europene sau pe o listă publicată de Comisia Europeană.

Jurisdicție raportoare înseamnă:

- a) orice alt stat membru al Uniunii Europene;
- b) orice altă jurisdicție definită în Acordul CRS care are un acord în vigoare în temeiul căruia există obligația respectivei jurisdicții de a furniza informațiile fiscale.

Cont raportabil înseamnă un cont financiar care este administrat de UNIQA Asigurări de Viață S.A. și este deținut de una sau mai multe persoane care fac obiectul raportării sau de o ENF pasivă cu una sau mai mulți Beneficiari reali care sunt Persoane raportabile, cu condiția ca aceasta să fi fost identificată ca atare în temeiul procedurilor de diligență fiscală.

Persoană raportabilă înseamnă o persoană care este rezidentă într-o Jurisdicție raportabilă, dar care nu este:

- a) o companie al cărei capital este tranzacționat în mod regulat pe una sau mai multe piețe reglementate;
- b) orice companie care este o entitate afiliată unei companii prevăzute la lit. a);
- c) o entitate guvernamentală;
- d) o organizație internațională;
- e) o bancă centrală; sau
- f) o instituție financiară.

O entitate precum o societate civilă, o societate cu răspundere limitată sau o construcție juridică similară care nu are rezidență fiscală este considerată ca fiind rezidentă în jurisdicția în care se află sediul conducerii efective.

NIF (Numărul de identificare fiscală) înseamnă numărul de identificare fiscală, sau echivalentul său funcțional dacă nu există un Număr de Identificare Fiscală. Un NIF este o combinație de litere și/sau numere atribuită de o Jurisdicție participantă, pentru identificarea contribuabililor în scopuri fiscale. Mai multe detalii privind NIF le puteți regăsi pe portalul OECD <https://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/common-reporting-standard/> și www.irs.gov.

Denumirea Entității _____ CUI _____

BENEFICIAR REAL nr.

Nume									
Prenume									
Codul numeric personal									
Data nașterii									
Locul nașterii (țara)									
Locul nașterii (localitatea)									
Cetățenia((-iile)									
Adresa de corespondență (dacă e diferită de adresa de reședință)	Țara _____ Localitatea _____ Strada _____ _____ Nr. _____ Bloc _____ Sc. _____ Etaj _____ Ap. _____ Județ (Sector) _____ _____ Cod poștal _____								
Adresa de corespondență (dacă e diferită de adresa de reședință)	Țara _____ Localitatea _____ Strada _____ _____ Nr. _____ Bloc _____ Sc. _____ Etaj _____ Ap. _____ Județ (Sector) _____ _____ Cod poștal _____								
Persoane Expuse Public	☐ Beneficiarul Real, membrii familiei sau asociații apropiați nu sunt Persoane Expuse Public sau ☐ Beneficiarul Real este Persoana Expusa Public ☐ Membrii familiei ori asociații apropiați sunt Persoane Expuse Public, astfel: <table border="1" data-bbox="518 1321 1524 1456"> <thead> <tr> <th>Nume si prenume</th> <th>Data nașterii</th> <th>Relația cu Beneficiarul Real</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>			Nume si prenume	Data nașterii	Relația cu Beneficiarul Real			
Nume si prenume	Data nașterii	Relația cu Beneficiarul Real							

Justificarea calității de Beneficiar Real
Pentru companii:

- ☐ deținere părți sociale/acțiuni suficiente
☐ drepturi de vot suficiente
☐ conducere de rang superior

Pentru fundații/organizații non-profit:

- ☐ beneficiar(i)
☐ control asupra entității (fondatori, conducere)

Doar în cazul în care ați declarat că sunteți o Entitate Nefinanciară Pasivă sau o Entitate de investiții situată într-o Jurisdicție neparticipantă administrată de o altă Instituție Financiară vă rugăm să furnizați următoarele informații privind Beneficiarii Reali

Informații FATCA

Beneficiarul Real este Persoană S.U.A.? ☐ Nu ☐ Da

Dacă răspunsul este DA, furnizați numărul de identificare fiscală din S.U.A.*

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

*Numărul de identificare fiscală din Statele Unite ale Americii poate fi: SSN (Social Security Number), pentru cetățenii americani și rezidenți în SUA sau TIN (Taxpayer Identification Number), pentru persoanele fizice străine contribuabile în SUA

Informații CRS/DAC2

Dacă sunteți rezident fiscal în mai mult de trei țări/jurisdicții, vă rugăm să utilizați un formular suplimentar pentru declararea acestora

Beneficiarul Real are rezidență fiscală în afara României? ☐ Nu ☐ Da*

Dacă răspunsul este DA vă rugăm să furnizați numele țării/jurisdicției(-ilor) de rezidență fiscală și numărul de identificare fiscală (NIF) din țara respectivă

	Țara/jurisdicția de rezidență fiscală	Numărul de identificare fiscală (NIF)	Motiv NIF indisponibil (A, B sau C)*
1			
2			
3			

**Motivele pentru care NIF nu este disponibil pot fi:*

Motivul A – Țara/jurisdicția de rezidență fiscală nu eliberează NIF rezidenților săi.

Motivul B – Nu se poate obține un NIF sau un număr echivalent.

Motivul C – Nu este necesar niciun NIF. (Motiv posibil doar în cazul în care legislația națională a jurisdicției nu impune colectarea NIF-ului emis de o astfel de jurisdicție)

În cazul în care ați utilizat Motivul B vă rugăm să explicați de ce nu puteți obține un NIF în secțiunea de mai jos.

Nr. Țara	Explicații
1	
2	
3	