Addiko Bank

IZJAVA O POREZNOJ REZIDENTNOSTI

Ime i prezime (niže potpisane osobe)

Naziv poslovnog subjekta

OIB fizičke osobe

Sjedište, ulica i kućni broj

OIB poslovnog subjekta

Država osnivanja _____

Država sjedišta _____

NKD (NACE kod) _____

Je li poslovni subjekt porezni obveznik Republike Hrvatske ☐ DA ☐ NE

Ima li poslovni subjekt američki porezni broj ☐ DA ☐ NE

Američki porezni broj
(popunjava se ukoliko je odabrano DA)

Za potrebe oporezivanja, potvrđujem da je poslovni subjekt porezni obveznik u sljedećim državama (različitima od SAD-a i Hrvatske) te navodim porezni broj u svakoj od tih država.

Molimo navedite države u kojima je poslovni subjekt porezni obveznik, te pripadajući porezni broj

Država oporezivanja	Porezni broj
_____	
_____	

Ukoliko u prethodnom dijelu niste ispunili podatak o poreznom broju za državu rezidentnosti, molimo Vas naznačite razlog.

☐ Porezni broj se ne izdaje od strane države porezne rezidentnosti

☐ Država porezne rezidentnosti klijentu nije izdala porezni broj

Molimo navedite objašnjenje ukoliko se država adrese sjedišta/registracije razlikuje od države porezne rezidentnosti

_____

_____

Je li poslovni subjekt Pasivni NFS* ☐ DA ☐ NE

*Pasivni NFS – pasivni nefinancijski subjekt je subjekt koji je u prethodnoj kalendarskoj godini više od 50% bruto dohotka ostvario kao pasivni dohodak i više od 20% imovine NFS-a je imovina koja se ostvaruje ili se drži radi ostvarivanja pasivnog dohotka. Pasivni dohodak sastoji se od npr. dividende, kamate, najamnine ili rojaliteta koji ne proizlaze iz aktivnog poslovanja, rente ili slično.

Subjektima s pasivnom djelatnošću smatraju se oni čija je osnovna djelatnost razvrstana u jedan od sljedećih razreda: 6420, 6491, 6499, 6610, 6619, 6820, 7710, 7711, 7740.

Addiko Bank

Ima li pasivni NFS stvarne vlasnike/osobe koje ga kontroliraju* ☐ DA ☐ NE

*U slučaju Pasivnog NFS-a stvarnim vlasnicima/osobama koje ga kontroliraju smatraju se:

- svaka fizička osoba koja je, izravno ili neizravno, vlasnik dovoljnog postotka dionica, udjela ili glasačkih prava u pravnoj osobi. Dovoljnim postotkom dionica, udjela ili glasačkih prava, smatra se najmanje: 25% + jedna dionica, više od 25% udjela, više od 25% glasačkih prava
- svaka fizička osoba koja na drugi način ima utjecaj na upravu pravne osobe i koja kontrolira donošenje financijskih i poslovnih odluka.

Stvarnim vlasnicima drugih pravnih osoba kao što su zaklade, povjerenički poslovi kojima se upravlja novčanim sredstvima i raspodjeljuju novčana sredstva, smatraju se:

- svaka fizička osoba koja je vlasnik 25% imovinskih prava određenog pravnog posla – ako su budući vlasnici već određeni
- osoba ili grupa osoba u čijem je interesu pravni posao odnosno u čijem je interesu pravna osoba osnovana ili u čijem interesu posluje – ako fizičke odnosno pravne osobe koje će imati korist od pravnog posla još nisu određene
- svaka fizička osoba koja, direktno ili indirektno, kontrolira 25% ili više imovinskih prava određenog pravnog posla

IZRAVNI/NEIZRAVNI VLASNIK – izravni vlasnik je svaka fizička osoba koja izravno sudjeluje u vlasničkoj strukturi poslovnog subjekta za kojeg se daju podaci. Neizravni vlasnik je svaka fizička ili pravna osoba koja je vlasnik druge pravne osobe koja sudjeluje u vlasničkoj strukturi poslovnog subjekta.

Ime i prezime	Datum i mjesto rođenja	Adresa prebivališta	Američko državljanstvo	Države porezne rezidentnosti	Porezni broj
			DA ☐ NE ☐		
			DA ☐ NE ☐		
			DA ☐ NE ☐		

U slučaju da Pasivni NFS ima stvarne vlasnike/osobe koje ga kontroliraju s više od 25% udjela u vlasničkoj strukturi ili u glasačkim pravima, molimo navedite ime i prezime, državljanstvo, adresu i porezni broj svakog stvarnog vlasnika/osobe koja ga kontrolira u svakoj od navedenih država porezne rezidentnosti.

Je li stvarni vlasnik (fizička osoba) poslovnog subjekta američki rezident ☐ DA ☐ NE
(ako je odgovor DA, potrebno je dostaviti W8BEN za poslovnog subjekta i W9 za krajnjeg vlasnika (fizičku osobu))

Bavi li se u sklopu svog poslovanja poslovni subjekt nekom od sljedećih aktivnosti:

- prihvaćanjem depozita u sklopu redovitog bankarskog ili sličnog poslovanja ☐ DA ☐ NE
- držanjem financijske imovine i obavljanjem usluga (skrbništvom) za tuđi račun pri čemu Vaše poduzeće od tih poslova ostvaruje više od 20 % bruto prihoda u posljednje tri godine (ili u razdoblju od osnivanja poduzeća ukoliko je isto kraće od tri godine) ☐ DA ☐ NE
- obavljanjem mjenjačkih poslova, trgovanjem instrumentima tržišta novca, deviznim, kamatnim i indeksnim instrumentima, vrijednosnim papirima i robnim budućnosnicama u ime i za račun svog klijenta ☐ DA ☐ NE
- upravljanjem pojedinačnim i zajedničkim portfeljem u ime i za račun svog klijenta ☐ DA ☐ NE
- ulaganjem na neki drugi način, praćenjem fondova ili novčanih sredstava za tuđi račun i upravljanjem njima ☐ DA ☐ NE
- izdavanjem ugovora o osiguranju uz mogućnost isplate novčane vrijednosti ili ugovora o rentnom osiguranju ili obavljanjem plaćanja u odnosu na navedene ugovore ☐ DA ☐ NE

Addiko Bank

Molimo označite ako se neka sljedećih tvrdnji odnose na poslovni subjekt:

☐ Klijent je tijelo javne vlasti ili subjekt u njegovom vlasništvu ili centralna banka

☐ Klijent je međunarodna organizacija ili subjekt u njezinom vlasništvu

☐ Klijent je trgovačko društvo čijim se dionicama redovito trguje na jednim ili više organiziranih tržišta vrijednosnim papirima ili povezani subjekt takvog trgovačkog društva

☐ Klijent je investicijski subjekt kojim upravlja financijska institucija koja je registrirana i ima sjedište u državi koja nije sudjelujuća jurisdikcija (ako je ovo označeno, molimo popunite i dio obrasca vezan za kontrolne osobe)

Potpisom ove Izjave i/ili ugovora, izražavam svoju suglasnost da se svi podaci, činjenice i okolnosti koje je poslovni subjekt, odnosno njegova ovlaštena osoba, stavio na raspolaganje Banci prilikom zasnivanja i trajanja poslovnog odnosa kao i podaci, činjenice i okolnosti koje Banka sazna u izvršavanju bilo kojeg ugovora koji je poslovni subjekt sklopio s Bankom, mogu koristiti u Banci i članicama grupe u zemlji i inozemstvu u svrhu redovitog poslovanja i u cilju utvrđivanja porezne rezidentnosti poslovnog subjekta i ispunjenja obveza koje proizlaze iz CRS* odnosno FATCA** regulative te da se mogu koristiti i prenositi, sukladno propisima, u svrhu provedbe izvještavanja poreznih uprava država rezidentnosti o njihovim poreznim obveznicima radi provođenja CRS odnosno FATCA regulative.

*CRS (Common Reporting standard) je zajednički standard za automatsku razmjenu informacija o financijskim računima u cilju oporezivanja financijske imovine povezane s drugom državom s kojom RH ima sklopljen sporazum o automatskoj izmjeni podataka. Sastavni je dio Direktive Vijeća 2014/107/EU od 9. prosinca 2014. o izmjeni Direktive 20177/16/EU u pogledu obvezne automatske razmjene informacija o području oporezivanja. Tekst Direktive dostupan je na http://eur-lex.europa.eu/legal-content/HR/TXT/?qid=1448542824019&uri=CELEX:32014L0107
Predmetna Direktiva prenesena je u zakonodavstvo Republike Hrvatske temeljem Zakona o izmjenama i dopunama Općeg poreznog zakona (NN 44/2016)
**FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) je sporazum između Vlade Sjedinjenih Američkih Država i Vlade [FATCA partnera] u cilju unapređenja izvršenja poreznih obveza na međunarodnoj razini i provedbe zakona FATCA. Tekst Sporazuma dostupan je na www.porezna-uprava.hr

Napomena: Djelatnici Banke nisu ovlašteni niti smiju davati porezne savjete ili sugerirati način popunjavanja obrasca

Svojim potpisom potvrđujem, pod materijalnom odgovornošću, da su gore navedeni podaci točni i potpuni. Obvezujem se bez odgađanja obavijestiti Banku o svakoj promjeni gornjih podataka odnosno bilo kojoj promjeni podataka važnih za poslovnu suradnju ili o bilo kojoj promjeni stvarnih/beneficijarnih vlasnika odnosno osoba koje kontroliraju Pasivni NFSS.

Funkcija potpisnika (molimo označite odgovor):

☐ Osoba ovlaštena za zastupanje

☐ Stvarni vlasnik/osoba koja kontrolira Pasivni NFS

_____ _____

Potpis i pečat poslovnog subjekta Datum

Popunjava Banka

Zahtjev zaprimio:

_____ _____

Ime i prezime Datum