

Informare cu privire la raportarea FATCA

În baza articolului 62 din Legea nr.207/2015 privind Codul de Procedura Fiscală, referitor la obligația instituțiilor financiare de a furniza informații privind contribuabilii nerezidenți și având în vedere:

- prevederile Legii nr. 70/2016 privind ratificarea Acordului multilateral al autorităților competente pentru schimbul automat de informații privind conturile financiare, semnat la Berlin, la 29 octombrie 2014, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 328 din 28 aprilie 2016,
- prevederile Acordului dintre România și Statele Unite ale Americii pentru îmbunătățirea conformării fiscale internaționale și pentru implementarea FATCA, semnat la București la 28 mai 2015 ratificat prin Legea nr. 233/2015, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 808 bis din 30 octombrie 2015

aducem la cunoștința investitorilor următoarele:

- instituțiile financiare au obligația să declare anual organului fiscal din cadrul A.N.A.F. informații de natură financiară referitoare la conturile deschise și/sau închise de contribuabilii rezidenți ai statelor cu care România s-a angajat printr-un instrument juridic de drept internațional la un astfel de schimb de informații;
- aceste informații se referă inclusiv, dar fără a se limita la: i) nume, adresă, jurisdicția de rezidență fiscală, număr de identificare fiscală, dată și locul nașterii, ii) numărul de cont și soldul conturilor, iii) în cazul conturilor de custodie, de depozit și altele – cuantumul brut total platit/ creditat în legătură cu respectivul cont, al dobânzilor, dividendelor, altor venituri generate, precum și încasarile brute totale din vânzarea/răscumpărarea activelor financiare, iv) orice alte date și documente solicitate conform legii de către autoritate;
- în contextul în care investitorul este contribuabil rezident al unui stat cu care România s-a angajat printr-un instrument juridic de drept internațional, informații financiare privind conturile deschise și/sau închise de investitor fac obiectul raportării către organul fiscal din cadrul A.N.A.F.;
- informațiile menționate, obținute de organul fiscal din cadrul A.N.A.F. se utilizează de către acesta doar în scopul realizării schimbului de informații privind contribuabilii rezidenți ai statelor cu care România s-a angajat printr-un instrument juridic de drept internațional și pentru îmbunătățirea conformării fiscale internaționale și cu respectarea dispozițiilor art.11 din Codul de Procedură Fiscală privind Secretul Fiscal;
- prima raportare în ceea ce privește Legea 233/2015 (Raportarea FATCA) se va face pe data de 31 august 2016;
- investitorii vizati beneficiaza de drepturile prevazute de Regulamentul General privind Protecția Datelor în ceea ce privește colectarea, prelucrarea și libera circulație a datelor cu caracter personal. Drepturile prevazute de acest Regulament European pot fi exercitate printr-o cerere scrisă, semnată și datată, transmisă sau depusă la sediul societății din Bd. Dacia nr. 56, corp B, etaj 1, sector 2, București. Pentru orice solicitări cu privire la exercitarea drepturilor rezultate din RGDP, investitorii se pot adresa Responsabilului cu protecția datelor la adresa de e-mail: **DPO@amundi.com**.