

OBRAZAC ZA PRIKUPLJANJE FATCA I CRS PODATAKA (PRAVNE OSOBE)

Sava osiguranje, d.d. - Podružnica Hrvatska, OIB 45237012600, R. Frangeša Mihanovića 9, 10110 Zagreb, Hrvatska
ispunjava se prilikom sklapanja ponuda, otkupa police, isplate osigurane svote, kapitalizacije



SAVA
OSIGURANJE

Veza ponuda/polica osiguranja života br.

| | | | | |
|--------------------|--|----------------|--------|--------|
| Ugovaratelj | Naziv pravne osobe | OIB/MB | | |
| | | _____ | | |
| | Sjedište pravne osobe (ulica, kućni broj, kat) | Poštanski broj | Mjesto | Država |
| | | _____ | _____ | _____ |
| | Država u kojoj je donesen akt o osnivanju pravne osobe? | | | |
| | Jeste li finansijska institucija? DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> | | | |

| | |
|------------------------|--|
| DODATNA PITANJA | ZA FINANCIJSKE INSTITUCIJE |
| | Ukoliko posjedujete navedite GIIN (Global Intermediary Identification Number) ili FATCA ID ili Porezni broj države članice EU ili treće jurisdikcije: _____ |
| | Ukoliko nemate GIIN ili FATCA ID ili Porezni broj države članice EU ili treće jurisdikcije navedite razlog zašto nemate: _____ |
| | ZA NEFINANCIJSKE INSTITUCIJE |
| | Ostvarujete li iz Vaše osnovne djelatnosti više od 50% prihoda? DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> |

IZJAVA UGOVARATELJA:

Obvezujemo se da ćemo Osiguratelja bez odgađanja pisano obavijestiti ukoliko bi došlo do promjene gornjih podataka, naročito ukoliko se promjeni sjedište ili organizacijski oblik, ili ukoliko se promjeni vlasnička struktura koja je relevantna za procjenu naše porezne obveze.

Mjesto i datum potpisa Izjave

Potpis i pečat Ugovaratelja

Zastupnik/Posrednik/Osiguratelj

Napomena CRS:

Zakon o administrativnoj suradnji u području poreza uređuje administrativnu suradnju u području poreza između Republike Hrvatske i država članica Europske unije (u daljem tekstu: države članice), automatsku razmjenu informacija o finansijskim računima između Republike Hrvatske i drugih jurisdikcija i provedbu Sporazuma između Vlade Republike Hrvatske i Vlade Sjedinjenih Američkih Država o unaprijeđenju ispunjavanja poreznih obveza na međunarodnoj razini i provedbi FATCA-e.

Napomena FATCA:

Sava osiguranje d.d. dužno je na osnovi važećih propisa provoditi postupke u svezi s provođenjem američkog poreznog rezidentstva, pri čemu ne radi nikakvo porezno savjetovanje povezano s američkom poreznom regulativom ili usluge u svezi sa savjetovanjem osoba poreznih obveznika SAD-a.

Sljedeće se osobe smatraju „državljanima SAD-a“:

- a. državlјani SAD-a i oni s dvostrukim državljanstvom koji imaju državljanstvo SAD-a
- b. rezidentni stranci u SAD-u (tj. rezident u SAD-u sa stranim državljanstvom)
- c. osobe s pravnim statusom stalnog prebivališta (npr. vlasnici,,zelene karte“)
- d. osobe koje duže fizički borave u SAD-u, a što je definirano ovako:
 - više od ukupno 183 dana tijekom razdoblja od 3 godine, uključujući tekuću godinu i dvije prethodne godine.

Dani nazočnosti računaju se ovako: svaki dan tijekom tekuće godine računa se kao jedan cijeli dan, svaki dan prethodne godine računa se kao jedna trećina dana, a svaki dan druge prethodne godine računa se kao jedna šestina dana.

Čak iako osoba nije državljanin SAD-a, on ili ona može biti „porezni obveznik SAD-a“ (npr. dvojno prebivalište, podnošenje zajedničke porezne prijave s državljaninom SAD-a [npr. s bračnim partnerom], ponишtenje državljanstva SAD-a ili dozvole boravka izdane nakon dugotrajnog boravka ili drugi razlozi).

Gore navedena pitanja u vezi sa statusom „državljanina SAD-a“ ili „poreznog obveznika SAD-a“ odnosi se i na fizičke i na pravne osobe.

Osobe koje podliježu plaćanju poreza u SAD-u su:

- a. državlјani SAD-a i oni s dvostrukim državljanstvom koji imaju državljanstvo SAD-a
- b. stranci s prebivalištem u SAD-u (tj. strani državlјani s prebivalištem u SAD-u)
- c. osobe s pravnim statusom stalnog prebivališta (npr. vlasnici,,zelene karte“)
- d. osobe koje duže vrijeme borave u SAD-u
- e. osobe koje su porezni obveznici SAD-a zbog drugih razloga

Ovaj je popis samo ilustrativne naravi.

Za procjenu poreznog statusa vrijedi isključivo mjerodavni porezni zakon SAD-a koji je na snazi u vrijeme takve procjene.

Napomena: podatak je informativne naravi i podliježe promjenama sukladno važećim propisima SAD-a.

Napomena: opisi su informativne naravi i podliježu promjenama sukladno važećim propisima SAD-a.