

FORMULAR DEKLARIMI

Emër Atësia Mbiemri

Nr.Personal

Deklaroj nën përgjegjësi penale, se për sa jam në dijeni, informacioni i dhënë në vijim është i vërtetë, i saktë dhe i plotë.

FATCA

Në kuadër të marrëveshjes që shoqëria “Credins Invest” ka lidhur me IRS-Autoriteti i Tatim Taksave- SHBA për identifikimin e klientëve me indicio amerikane , deklaroj se:

Kam Indicio amerikane: Po Jo

Nën përgjegjësi penale, vërtetoj më tej se:

Jam individ, pronar përfitues (ose jam autorizuar të nënshkruaj për individin pronar përfitues) i të gjitha të ardhurave me të cilat lidhet formulari ose po e përdor këtë formular për të vërtetuar se jam titullar llogarie në një institucioni financiar të huaj

Nuk jam person amerikan,

Të ardhura me të cilat lidhet formulari:

- a. nuk lidhen efektivisht me zhvillimin e një tregtie ose biznesi në Shtetet e Bashkuara,
b. lidhen efektivisht, por nuk janë objekt tatimi sipas një marrëveshjeje të zbatueshme tatimore mbi të ardhurat,
c. janë pjesa e ortakut e të ardhurave që lidhen efektivisht me një partneritet,

Për transaksionet e agjentëve të ndërmjetësimit ose këmbimet mall me mall, pronari përfitues është një person i huaj i përgjashtuar, sikundër përcaktohet në udhëzimet.

Nëse po deklaroni vendin/vendet në të cilat jeni rezident tatimor dhe Numrin Identifikues të Tatimpaguesit në “Formularin e vetëdeklarimit të rezidencës tatimore FATCA për klientë individ”.

DEKLARIMI I REZIDENCËS TATIMORE SIPAS CRS²

Kjo pjesë e formularit plotësohet sipas kërkesave të Ligjit 4/2020 “Për shkëmbimin automatik të informacionit të llogarive financiare,” në zbatim të Standardit të Përbashkët të Raportimit dhe marrëveshjes shumëpalëshe “Për shkëmbimin automatik të informacionit të llogarive financiare,” CRS.

Ju lutem klikoni kutinë e duhur:

Deklaroni nëse keni rezidencë tatimore në një vend tjetër të ndryshëm nga Shqipëria: Po Jo

Nëse po deklaroni vendin/vendet në të cilat jeni rezident tatimor dhe Numrin Identifikues të Tatimpaguesit në “Formularin e vetëdeklarimit të rezidencës tatimore CRS për klientë individ”.

Nëse po deklaroni rezidencën tatimore në cilesinë e pronarit të fundit përfitues të një NFE pasive (entitete jo financiare) ose të një Fondi Investimi me seli në një juridiksion jo-pjesëmarrës, që menaxhohet nga një Institucion tjetër Financiar, specifikoni subjektin/subjektet

(Emri/forma ligjore)

1 Klientë me indicio amerikane janë individë mbajtës të: pasaport/green card; vendlindje në SHBA; vendbanim i përhershëm apo të përkohshme në SHBA; nënshkretësi SHBA; numër telefoni fikse; numër telefoni celular; kod vendi; kod i kutisë postare; kod i sigurimit shoqëror; adresë email; prokurë dhënë nga një individ me indicio amerikane.

2 Rezidenca tatimore është vendi/shteti në të cilin një individ ka përgjegjësi të pakufizuar tatimore, ai paguan apo duhet të paguaj tatime , për shkak të vendbanimit, vendqëndrimit të përkohshëm apo arsye të tjera të përcaktuara në legjislacionin tatimor të një shteti, për të gjitha të ardhurat dhe jo vetëm për të ardhura me burim në atë shtet. Legjislacioni i brendshëm i një shteti përcakton kushtet për përcaktimin e rezidencës tatimore të një individi, informacion të mëtejshëm mund të merret në linkun <https://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/>

3

FORMULAR I VETËDEKLARIMIT TË REZIDENCËS TATIMORE CRS PËR KLIENTË INDIVIDË

Pjesa 1 - Identifikimi i klientit:

Emër Atësia Mbiemër:

Datelindja: Numër telefoni

Vendlindja (qyteti dhe shteti)

Adresa e rezidences

Pjesa 2 - Deklarimi I rezidences tatimore sipas CRS:

Jeni të lutur të plotësoni tabelen e mëposhtme dhe të deklaroni vendin apo vendet ku jeni rezident për qelime tatimore, si edhe Numrin Identifikues si Tatimpagues (TIN), për çdo vend të rezidences tatimore të deklaruar. Në rast se nuk keni Numer Identifikues si Tatimpagues (TIN), jeni të lutur të jepni arsyet, si psh:

- A - Vendi ku keni rezidencën tatimore, nuk i pajis me TIN rezidentet.
- B - Nuk mund të pajisem me TIN ose numër ekuivalent (në këtë rast duhet të shpjegoni arsyet pse nuk mund të pajiseni me TIN)
- C - TIN nuk kërkohet.

Nr.	Vendi/juridiksioni i rezidencës së tatimpaguesit	TIN	Nëse nuk keni TIN, vendosni Arsyen A, B ose C
1	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
2	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Pjesa 3- Deklaroni subjektin/shoqerine ne te cilen/cilat jeni pronar i fundit perfitues dhe cilesine tuaj ne shoqeri (Plotesohet vetem nga individit qe eshte pronar i fundit perfitues i nje Fondi Investimi me seli ne nje juridiksion jo-pjesëmarrës që menaxhohet nga një Institucion tjetër Financiar).

1. Pronar Permes Vendimmarrjes Te Tjera

2. Pronar Permes Vendimmarrjes Te Tjera

Pjesa 4 – Deklarimi dhe nenshkrimi : Me firmosjen e këtij formulari unë konfirmoj nën përgjegjësinë time të plotë se informacioni i dhënë është i vërtetë dhe se për çdo ndryshim të mëtejshëm do të njoftoj CREDINS INVEST. Marr përsipër që Shoqëria Credins Invest, brenda 30 ditësh për çdo ndryshim të rrethanave/te të dhenave, që kanë ndikim në statusin e rezidencës të deklaruar ose bën që informacioni i dhënë në këtë formular të rezultojë i pasaktë dhe/ose i paplotë, t'i dorëzoj Shoqëria Credins Invest një vetëdeklarim të përditësuar dhe/ose dokumentacion mbeshtetes.

Me firmosjen e këtij formulari autorizoj shoqërinë "Credins Invest" për përpunimin e të dhënave personale dhe të deklaruar në këtë formular dhe raportimin e tyre pranë autoriteteve tatimore të Republikës së Shqipërisë, përfshirë llogaritë e raportueshme si individ dhe llogaritë e subjektit nese e plotesoj kete formular edhe si pronar i fundit perfitues. Keto të dhena do të shkëmbehen nga autoritetet tatimore shqiptare me autoritetet tatimore të vendit/vendeve ne te cilat jam rezident per qelime tatimore. Gjithashtu autorizoj Shoqëria Credins Invest që informacionin e deklaruar në këtë formular dhe dokumentacionin mbeshtetes, ta ndaje me ofrues shtetërorë, palë të treta, ose me institucione të tjera financiare, si Banka Credins, me qëllim përmbushjen e detyrimeve për mbledhjen e të dhënave, ushtrimin e vigjilencës së duhur për identifikimin e rezidences tatimore dhe raportim prej tyre pranë autoriteteve tatimore, sipas kërkesave të ligjit.

Konfirmoj nën përgjegjësinë time të plotë se informacioni i dhënë është i vërtetë dhe se për çdo ndryshim të mëtejshëm do të njoftoj shoqërinë. Marr përsipër që shoqëria "Credins Invest", brenda 30 ditësh për çdo ndryshim të rrethanave/te të dhenave, që kanë ndikim në statusin e rezidencës të deklaruar në këtë formular, përfshirë edhe statusin FATCA apo CRS, ose bën që informacioni i dhënë në këtë formular të rezultojë i pasaktë dhe/ose i paplotë, t'i dorëzoj shoqërisë "Credins Invest" një vetëdeklarim të përditësuar dhe/ose dokumentacion mbeshtetes.

Konfirmoj me vullnet të lirë, përpunimin e të dhënave personale nga shoqëria "Credins Invest, për qëllimin e realizimit të kontratës së anëtarësimit në fond dhe të implementimit të FATCA dhe CRS në përputhje me legjislacionin përkatës.

Shoqëria "Credins Invest": "Garantohet që të dhënat që mbledhen nëpërmjet këtij formulari do të përpunohen⁴ në përputhje me Ligjin Nr. 9887/2008 "Për Mbrojtjen e të Dhënave Personale" i ndryshuar si dhe akteve nënligjore të dala në zbatim të tij. Ju në cilësinë e subjektit të të dhënave gëzoni të gjitha të drejtat e parashikuara në Ligj. Shoqëria "Credins Invest" mbron të dhënat në ambiente dhe sisteme të sigurta deri në përfundimin e afatit të përcaktuar në Udhëzimin Nr.20 datë 03/08/2012 të Komisionerit të DIMDP-le më pas të dhënat shkatërrohen dhe fshihen (manuale dhe elektronike)"

KLIENTI _____

CREDINS INVEST _____

³ Ky formular plotësohet nga klienti individ, person fizik tregtar në kuptim të Legjislacionit të RSH, si dhe nga pronar i fundit perfitues individ i nje Fondi Investimi me seli në një juridiksion jo-pjesëmarrës që menaxhohet nga një Institucion tjetër Financiar, qe eshte anetar i fondeve qe Shoqeria Credins Invest administron, me rezidence tatimore CRS.

⁴ Me përpunim të dhënash në kontekstin e kësaj deklarate bazuar në Ligjin Nr.9887 date 10.03.2008 "Për mbrojtjen e të dhënave personale", do të kuptojmë "grumbullimin, regjistrimin, ruajtjen, renditjen, përshtatjen, ndreqjen, këshillimin, shfrytëzimin, përdorimin, bllokimin, fshirjen ose shkatërrimin, transmetimin" etj

Aneks 1

Perkufizime

Shenim: Perkufizimet e mëposhteme kanë qëllim tju ndihmojnë në plotësimin e formularit. Shoqëria Credins Invest e ka të ndaluar të japë këshilla për qëllime fiskale. Me shumë informacione mbi Standartet e Perbashketa të Raportimit apo deklarimet pjesë të këtij formulari mund të gjeni në linkun: <https://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/> ose mund të drejtoheni pranë autoriteteve tatimore vendase apo Keshilluesit tuaj fiskal.

"Rezidenc tatimore" - Rezidenca tatimore është vendi/shteti në të cilin një individ ka përgjegjësi të pakufizuar tatimore, ai paguan apo duhet të paguaj tatime, për shkak të vendbanimit, vendqendrimin të perkohshëm apo arsye të tjera të percaktuar në legjislacionin tatimore të një shteti, për të gjitha të ardhurat dhe jo vetëm për të ardhura me burim në atë shtet. Legjislacioni I brendshëm I një shteti percakton kushtet për percaktimin e rezidencës tatimore të një individi, informacion të mëtejshëm mund të merrni në linkun <https://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/>

"Pronar i fundit përfitues/person kontrollues" - Është individi, që zotëron ose kontrollon i fundit subjektin. Këtu përfshihen ata persona, të cilët ushtrojnë kontrollin e fundit efektiv ndaj një personi juridik. Kontrolli i fundit efektiv është marrëdhënia, në të cilën një person:

- zotëron në mënyrë të drejtpërdrejtë ose të tërthortë të paktën 25 për qind të aksioneve ose të votave të një personi juridik;
- i vetëm zotëron të paktën 25 për qind të votave të një personi juridik në bazë të një marrëveshjeje me ortakët ose me aksionarët e tjerë;
- percakton de facto vendimet e marra nga personi juridik;
- kontrollon në çdo lloj mënyre zgjedhjen, emërimin dhe largimin e shumicës së administratorëve të personit juridikështë një person fizik që ushtron kontrollin mbi një subjekt.

Në rastin e një Trusti, Personat Kontrollues janë:

- grantori (ët),
- administratori (ët),
- mbrojtësi (nëse ka),
- përfituesi (it) ose klasa (at) e përfituesve, dhe çdo person tjetër fizik që ushtron një kontroll përfundimtar efektiv mbi këtë trust (përfshirë përmes një zinxhiri kontrolli ose pronësie).

Kur grantori (ët) e një trusti është duhet të deklaroni gjithashtu Personat Kontrollues të grantorit (ëve)

Në rastin e një rregullimi ligjor ndryshe nga trusti, ky term nënkupton personat në pozicione ekuivalente ose të ngjashme.

"TIN" (përfshirë "ekuivalentin funksional") – Është numri i identifikimit të tatimpaguesit ose një ekuivalent funksional në mungesë të një TIN-i. Në portalin e OECD-së për shkëmbimin automatik të informacioneve, mund të gjeni më shumë detaje lidhur me TIN-et e pranueshme. Disa juridiksione nuk lëshojnë TIN. Sidoqoftë, këto juridiksione përdorin shpesh një numër tjetër ekuivalent identifikimi, si psh numër të sigurimeve shoqërore / sigurimit, kodin/numrin e shërbimeve/ identifikimit personal të shtetasve dhe numrin e regjistrimit të resident.