

IZJAVA O POREZNOJ REZIDENTNOSTI - PRAVNA OSOBA

Merkur osiguranje d.d. je u obvezi prikupiti i obrađivati podatke sadržane u ovoj Izjavi u svrhu ispunjavanja obveze automatske razmjene informacija o financijskim računima koja je propisana Općim poreznim zakonom, Zakonom o administrativnoj suradnji u području poreza, Pravilnikom o automatskoj razmjeni informacija u području poreza te ostalih podzakonskih propisa koji su usklađeni sa europskom i međunarodnom regulativom vezanom uz FATCA (Foreign Account Compliance Tax Act) i CRS (Common Reporting Standard). Ako se na temelju podataka iz ove Izjave utvrdi da je imatelj računa porezni rezident u drugoj državi, svi podaci sadržani u ovoj Izjavi kao i propisane financijske informacije o računu (stanje računa, bruto iznos isplaćen ili pripisan na račun) će biti dostavljeni Poreznoj upravi RH koja će ih prosljediti nadležnim tijelima u državama porezne rezidentnosti imatelja računa.

Cjeloviti prikaz propisa koji se odnose na obvezu automatske razmjene podataka o financijskim računima objavljen je u „Narodnim novinama“, službenom listu Republike Hrvatske (www.nn.hr).

1. Podaci o imatelju računa - osnovni podaci

Broj police/ponude za životno osiguranje	
Status imatelja računa	<input type="checkbox"/> ugovaratelj osiguranja <input type="checkbox"/> korisnik osiguranja <input type="checkbox"/> založni vjerovnik
Tvrtka (naziv)	/OIB: /
Sjedište (ulica, kućni broj, poštanski broj, mjesto, država)	
Kontakti (telefon, mob, e-mail, kontakt adresa)	

2. Podaci o poreznoj rezidentnosti imatelja računa - osnovni podaci

Svaka država svojim propisima uređuje pitanje porezne rezidentnosti. Općenito, imatelj računa se smatra poreznim rezidentom države u kojoj ima sjedište ili mjesto stvarne uprave. Međutim, u određenim slučajevima imatelj računa može biti porezni rezident u dvije ili više država. Za više informacija o poreznoj rezidentnosti predlažemo da se savjetujete s poreznim savjetnikom ili nadležnim poreznim tijelom.

Molimo Vas da odgovorite na sljedeća pitanja o poreznoj rezidentnosti imatelja računa:

2.1. Je li imatelj računa porezni rezident Republike Hrvatske? DA NE

2.2. Je li imatelj računa porezni rezident druge države? DA NE

Ako ste na pitanje 2.2. odgovorili s DA, molimo Vas da ispunite i podatke u točki 3.

3. Podaci o poreznoj rezidentnosti imatelja računa - dodatni podaci

Molimo Vas da navedete druge države porezne rezidentnosti imatelja računa i odgovarajuće porezne identifikacijske brojeve (TIN). Ako je imatelj računa porezni rezident Republike Hrvatske, taj podatak nije potrebno navoditi u tablici.

Država porezne rezidentnosti	Porezni identifikacijski broj (TIN)

3.1. Ako ste porezni rezident Sjedinjenih Američkih Država (SAD), da li ste financijska institucija (npr. banka, osiguravajuće društvo, investicijsko društvo i sl.) sukladno regulativi FATCA-e? DA NE

Ukoliko je odgovor DA, upišite Vaš GIIN (Global Intermediary Identification Number): GIIN: _____

Ako u ovoj točki niste ispunili podatak o poreznom identifikacijskom broju ili GIIN-u, molimo Vas da ukratko opišete razlog:

4. Podaci o imatelju računa - dodatni podaci (obavezno ispuniti)

4.1. Je li imatelj računa pasivni subjekt koji nije financijska institucija (pasivni NFS)? DA NE

Značenje pojma „pasivni subjekt koji nije financijska institucija (pasivni NFS)“

Pasivni NFS je subjekt koji nije financijska institucija (skrbnička institucija, depozitna institucija, investicijski subjekt ili društvo za osiguranje) i koji je u prethodnoj kalendarskoj godini imao najmanje 50% bruto dobiti kao pasivnu dobit (dobit od kamata, dividendi i sl.) te je u istom razdoblju najmanje 50% imovine subjekta imovina koja se ostvaruje ili drži radi ostvarenja pasivne dobiti.

Ako ste na pitanje 4.1. odgovorili s DA, molimo Vas da odgovorite na pitanje 4.2.

4.2. Postoje li fizičke osobe koje imaju kontrolu nad imateljem računa? DA NE

Značenje pojma „osoba koja ima kontrolu“

Osoba koja ima kontrolu nad pravnom osobom, podružnicom, predstavništvom i drugim subjektom domaćeg i stranog prava koji je izjednačen s pravnom osobom je:

- fizička osoba koja je konačni vlasnik pravne osobe ili koja kontrolira pravnu osobu izravnim ili neizravnim vlasništvom ili
- fizička osoba koja ima kontrolu nad dovoljnim postotkom dionica ili glasova u toj pravnoj osobi, a zadovoljavanjem tog uvjeta smatra se postotak od 25% plus jedna dionica ili
- fizička osoba koja na neki drugi način kontrolira upravu pravne osobe.

Osoba koja ima kontrolu nad pravnom osobom kao što je zaklada kao i kod povjereničkog posla kojim se upravlja novčanim sredstvima i raspodjeljuju novčana sredstva je:

- fizička osoba koja je vlasnik najmanje 25% imovinskih prava određenog pravnog posla ako su budući vlasnici već određeni ili
- fizička osoba u čijem je interesu pravni posao odnosno u čijem je interesu pravna osoba osnovana ili u čijem interesu posluje ako fizičke osobe koje će imati koristi još nisu određene ili
- svaka fizička osoba koja kontrolira najmanje 25% imovinskih prava određenog pravnog posla.

Ako ste na pitanja 4.1. i 4.2. odgovorili s DA molimo Vas da ispunite tablicu u točki 4.3.

4.3. Molimo Vas da za svaku osobu koja ima kontrolu ispunite odgovarajuće podatke u slijedećoj tablici:

Ime i prezime	OIB	Prebivalište (ulica, kućni broj, poštanski broj, mjesto, država)	Datum, mjesto i država rođenja	Država porezne rezidentnosti	Porezni identifikacijski broj (TIN)

5. Završna izjava

Potpisom ove izjave dajem privolu, sukladno odredbama Zakona o zaštiti osobnih podataka i Zakona o osiguranju da se moji osobni i povjerljivi podaci mogu prikupljati, obrađivati i koristiti u svrhe osiguranja, Porezne uprave RH (iz gore navedenih razloga) i u svrhe marketinga produkata članica Merkur grupe, te izjavljujem da sam upoznat s mojim pravom da se takvoj obradi usprotivim. Istodobno dajem izričitu suglasnost Merkur osiguranju d.d. da u navedene svrhe poduzima sve radnje vezane uz obradu svih prikupljenih osobnih i povjerljivih podataka (uključivo i davanje na korištenje drugim članicama Merkur grupe, odnosno drugim pravnim osobama u trajnijem poslovnom kontaktu s Merkur osiguranjem d.d.) i to za vrijeme trajanja ugovora o osiguranju i njegovih pravnih učinaka.

Također potvrđujem da sam informiran da, sukladno odredbi stavka 2. članka 387. Zakona o osiguranju (NN 30/15), koja je stupila na snagu 01.01.2016., obveza čuvanja mojih, gore navedenih osobnih i povjerljivih podataka sa strane Merkur osiguranja d.d., u smislu Zakona o osiguranju i Zakona o zaštiti osobnih podataka, prestaje u slijedećim slučajevima: ako izričito pisanim putem pristanem da se priopće pojedini povjerljivi podaci za određenu namjenu ili određenoj osobi; ako su podaci potrebni Ministarstvu unutarnjih poslova ili nadležnom državnom odvjetništvu za potrebe obavljanja poslova iz njihove nadležnosti; ako su podaci potrebni sudu ili javnom bilježniku za postupak koji vodi, a predočenje tih podataka zahtijeva pisanim putem; u slučajevima određenima Zakonom o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma; ako su ti podaci potrebni Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga, nadležnom nadzornom tijelu, odnosno drugom nadzornom tijelu, uključujući EIOPA-u, ESMA-u, EBA-u, ESRB i Zajednički odbor, u svrhu nadzora koji provodi u okviru svojih nadležnosti; ako su ti podaci potrebni poreznom tijelu u postupku koji ono provodi u okviru svojih nadležnosti te; u slučajevima određenima Zakonom o obveznim osiguranjima u prometu. Potvrđujem da su svi podaci u ovoj izjavi točni i potpuni te ovlašćujem Merkur osiguranje d.d. da provjeri navede podatke. Također se obvezujem o svakoj promjeni navedenih podataka bez odgađanja pisano obavijestiti Merkur osiguranje d.d. U slučaju uskrate davanja traženih podataka Merkur osiguranje d.d. neće biti u mogućnosti sklopiti ugovor o osiguranju odnosno ispuniti svoje zakonske i ugovorne obveze.

Ako su u točki 4.3. ove Izjave navedeni osobni podaci osoba koja ima kontrolu, imatelj računa potvrđuje da ima privolu tih osoba za obradom njihovih osobnih podataka nakon što ih je informirao o:

- svrsi u koju će Merkur osiguranje d.d., prikupljati, obrađivati i koristiti njihove osobne podatke;
- uvjetima pod kojima će Merkur osiguranje d.d. dati Poreznoj upravi na korištenje njihove osobne podatke;
- pravu na pristup njihovim osobnim podacima kao i pravu na ispravak (izmjenu ili dopunu) tih podataka;
- činjenici da se radi o obveznom davanju osobnih podataka te da u slučaju uskrate davanja traženih osobnih podataka Merkur osiguranje d.d. neće biti u mogućnosti sklopiti ugovor o osiguranju odnosno ispuniti svoje zakonske i ugovorne obveze iz ugovora o osiguranju.

Potpisnik ove Izjave o poreznoj rezidentnosti - pravna osoba je:

zakonski zastupnik imatelja računa

punomoćnik imatelja računa

Mjesto, datum:

Ime i prezime (čitko) i potpis
davatelja izjave:

M.P.