

Emis la București la

Anexa nr. 1

Declarație privind produsele de asigurări de viață contractate de persoane fizice rezidente pe teritoriul României

1. "Perioada de raportare"

Se completează "Semestrul/Anul" pentru care se realizează declarația.

2. "Declarație rectificativă"

Se bifează cu X în situația în care declarația se depune pentru corectarea unor erori de completare ale entităților raportoare. Declarația se completează integral, înscriindu-se toate datele și informațiile prevăzute de formular, inclusiv cele care nu diferă față de declarația inițială care face obiectul declarației rectificative. Declarația poate fi corectată de entitățile raportoare din proprie inițiativă sau la solicitarea A.N.A.F., prin depunerea unei declarații rectificative ori de câte ori este cazul.

Secțiunea A "DATE DE IDENTIFICARE ALE ENTITĂȚII RAPORTOARE" - se vor completa următoarele date:

1. Cod de identificare fiscală - se înscrie codul de identificare fiscală al entității raportoare;
2. Denumire - se înscrie denumirea entității raportoare;
3. Județ - se înscrie județul sediului entității raportoare;
4. Sector - se înscrie, după caz, sectorul sediului entității raportoare;
5. Localitate - se înscrie localitatea sediului entității raportoare;
6. Adresa - se înscriu strada, număr, bloc, scară, etaj, apartament, cod poștal al sediului entității raportoare;
7. Rezidență în țară - se alege din listă țara de rezidență a entității raportoare;
8. Forma juridică de organizare - se alege una dintre formele de mai jos:
 - persoană juridică română;
 - sucursală a unei societăți de asigurare dintr-un stat membru sau dintr-o țară terță;
9. Reprezentantul legal/împuternicitul pentru entitatea raportoare
 - 9.1. Denumire/Nume și prenume - se completează denumirea sau numele și prenumele reprezentantului legal/împuternicitului;
 - 9.2. CIF (în România) - se completează CIF al reprezentantului legal/împuternicitului;
 - 9.3. Adresa - se completează adresa reprezentantului legal/împuternicitului.

Secțiunea B "REZUMAT DECLARAȚIE"

- NUMĂRUL TOTAL AL PERSOANELOR DECLARATE;
- SUMA VALORILOR DECLARATE.

Secțiunea C "DATE AFERENTE POLIȚEI DE ASIGURARE"

Toate informațiile descrise mai jos se completează pentru fiecare poliță de asigurare.

C.1. POLIȚA DE ASIGURARE

1. Descriere poliță:

1.1. Numărul poliței - se completează cu numărul poliței.

1.2. Numărul contractului de asigurare - se completează cu numărul contractului de asigurare în temeiul căruia a fost emisă polița de asigurare:

1.3. Clasa de asigurări de viață - se alege dintre clasele de asigurare prevăzute în anexa nr. 1 secțiunea C din Legea nr. 237/2015 privind autorizarea și supravegherea activității de asigurare și reasigurare, cu modificările și completările ulterioare:

- Asigurări de viață, anuități și asigurări de viață suplimentare (clasa C1)
- Căsătorie, naștere (clasa C2)
- Asigurări de viață și anuități, legate de fonduri de investiții (clasa C3)
- Tontine (clasa C4)
- Operațiuni de capitalizare bazate pe calcule actuariale (clasa C5)
- Administrarea fondurilor colective de pensii (clasa C6)
- Operațiuni legate de durata vieții umane, conform legislației asigurărilor sociale (clasa C7)

1.4. Status poliță - se alege una dintre următoarele opțiuni:

- în vigoare la sfârșitul perioadei de raportare
- încetată în perioada de raportare

1.5. Dată de început poliță - se completează data de la care începe valabilitatea poliței de asigurare.

1.6. Dată de sfârșit poliță - se completează data de la care se termină valabilitatea poliței de asigurare.

1.7. Data de încetare poliță - se completează în situația în care la pct. 1.4 s-a bifat status poliță „*încetată în perioada de raportare*”, prin completarea datei la care valabilitatea poliței a încetat efectiv.

2. Opțiunile poliței privind plata beneficiului - se alege una sau mai multe dintre modalitățile de plată a beneficiului pentru care beneficiarul poate opta conform contractului de asigurare în temeiul căruia a fost emisă polița de asigurare:

- anuitate/rentă viageră - se alege în cazul asigurărilor de viață care reprezintă o serie de plăți regulate, la un anumit interval de timp, efectuate de entitatea raportoare pe întreaga viață a persoanei care face obiectul raportării;

- anuități pe o perioadă determinată - se alege în cazul asigurărilor de viață care reprezintă o serie de plăți regulate, la un anumit interval de timp, efectuate de entitatea raportoare pe o anumită perioadă determinată;

- suma totală - se alege în situația în care suma este plătită într-o singură tranșă;

- altă modalitate - se alege în situația în care apar alte modalități de plată a beneficiului față de cele enumerate anterior.

3. Alte opțiuni ale poliței

3.1. Transfer - se alege una dintre următoarele opțiuni: Da/Nu;

3.2. Răscumpărare în perioada de valabilitate - se alege una dintre următoarele opțiuni: Da/Nu

3.3. Data de la care polița are valoare de răscumpărare - se completează doar pentru polițele pentru care la pct. 3.2. s-a selectat opțiunea Da

4. Poliță cesionată în favoarea unui terț - se indică dacă drepturile de a încasa beneficiile poliței sunt cesionate sau nu, prin alegerea uneia dintre următoarele valori:

- da
- nu

5. Valoarea de capital a poliței - se alege una sau mai multe valori de capital asociate poliței:

5.1. Tip valoare de capital - se alege una sau mai multe dintre următoarele valori:

- valoare a contului - se alege pentru polițele de asigurări de viață și anuități, legate de fonduri de investiții;

- altele - se alege pentru orice altă valoare de asigurare reprezentând limita maximă până la care entitatea raportoare răspunde pentru unul sau mai multe evenimente asigurate și în funcție de care se stabilește mărimea primei de asigurare;

- necunoscut - se alege în situația în care nu sunt cunoscute valorile de capital, cum ar fi, de exemplu, participarea la profitul/beneficiul obținut de entitatea raportoare din fructificarea rezervelor tehnice.

5.2. Valoarea - se completează pentru fiecare dintre valorile de capital selectate la pct. 5.1, cu valoarea estimată calculată pentru ultima zi a perioadei de raportare. În cazul polițelor pentru care la pct. 1.4 s-a bifat status poliță „încetată în perioada de raportare”, valoarea completată este zero.

5.3. Moneda - se completează moneda din polița de asigurare.

C.2. PERSOANE CARE FAC OBIECTUL RAPORTĂRII - se completează informații despre contractant (titular), asigurat, beneficiar în cadrul poliței de asigurări indicate în secțiunea C.1. pct.1.1.

C.2.1. CONTRACTANT

1. Tip persoană - se alege tipul persoanei:

- persoană fizică;
- persoană juridică;
- entitate fără personalitate juridică.

2. Denumire/Nume și prenume

3. Adresă/Sediu - se completează cu adresa, localitatea, strada, nr., cod poștal.

4. CIF în România

5. CIF în statul de rezidență - se completează numai pentru persoanele rezidente în alt stat membru al UE.

6. Statul de rezidență - se completează în situația în care a fost indicat un CIF la pct. 5

C.2.2. ASIGURAT

1. Nume și prenume
2. Adresă - se completează cu adresa, localitatea, strada, nr., cod poștal.
3. CIF în România
4. CIF în statul de rezidență - se completează numai pentru persoanele fizice rezidente în alt stat membru al UE.
5. Statul de rezidență - se completează în situația în care a fost indicat un CIF la pct. 4

C.2.3. BENEFICIARI

1. Tip beneficiar - se completează una sau mai multe dintre următoarele opțiuni, corespunzător tuturor persoanelor fizice rezidente în România care au dreptul să încaseze de la entitatea raportoare orice sume în temeiul poliței de asigurare (valori de răscumpărare, indemnizații de asigurare, indemnizații la maturitate etc):

- beneficiarul are și calitatea de asigurat;
- beneficiarul este o terță persoană desemnată de asigurat;
- masa succesorală - se completează în cazul în care în poliță nu există beneficiari desemnați.

2. Date beneficiar - se completează pentru fiecare dintre beneficiarii poliței corespunzător opțiunii selectate la pct. 1:

- 2.1. Nume și prenume
- 2.2. Adresă - se completează cu adresa, localitatea, strada, nr., cod poștal.
- 2.3. CIF în România
- 2.4. Cota-parte deținută în polița de asigurare - se completează cota-parte deținută.

C.3. EVENIMENT CARE A CONDUS LA ÎNCETAREA POLIȚEI

1. Descriere eveniment

1.1. Tipul evenimentului - se alege din lista de valori:

- risc de deces produs și avizat - se alege în situația în care s-a avizat producerea riscului de deces și entitatea raportoare are obligația de a plăti sau a plătit indemnizația;
- poliță ajunsă la maturitate - se alege atunci când data de sfârșit a poliței s-a împlinit și entitatea raportoare are obligația de a plăti sau a plătit indemnizația la maturitatea contractului;
- răscumpărare totală - se alege atunci când polița este răscumpărată în totalitate înainte de maturitate;
- transfer OUT la nivelul entității raportoare - se alege atunci când au loc plăți la nivelul entității raportoare ca urmare a transferului poliței către altă poliță din portofoliul entității;
- transfer OUT la nivel național - se alege în situația în care au loc plăți la nivel național, ca urmare a transferului poliței din portofoliul entității raportoare în portofoliul altei entități raportoare din România;
- transfer OUT la nivel internațional - se alege în situația în care au loc plăți la nivel internațional, ca urmare a transferului poliței din portofoliul entității raportoare în portofoliul altei entități, localizate în altă țară;

- alt eveniment - se alege în situația în care valabilitatea poliței a încetat din alte cauze, ca de exemplu reziliere, decesul asiguratului care nu generează o obligație de plată a unei indemnizații de asigurare etc;

1.2. Data producerii evenimentului - se completează: zi/lună/an.

2. Informații financiare despre eveniment:

2.1. Modalitatea de plată a sumei cuvenite în urma evenimentului - se alege una dintre următoarele variante, conform opțiunii exercitate dintre opțiunile poliței indicate la pct. 2 din secțiunea C1:

- anuitate/rentă viageră cu frecvență de plată lunară;
- anuitate/rentă viageră cu frecvență de plată trimestrială;
- anuitate/rentă viageră cu frecvență de plată semestrială;
- anuitate/rentă viageră cu frecvență de plată anuală;
- anuități pe o perioadă determinată cu frecvență de plată lunară;
- anuități pe o perioadă determinată cu frecvență de plată trimestrială;
- anuități pe o perioadă determinată cu frecvență de plată semestrială;
- anuități pe o perioadă determinată cu frecvență de plată anuală;

- suma totală;

- altă modalitate

- necunoscută - se alege în situația în care nu a fost exercitată încă opțiunea privind modalitatea de plată.

2.2. Suma plătită - se completează cu valoarea totală a plăților efectuate în perioada de raportare;

2.3. Moneda - se completează moneda în care a fost efectuată plata;

2.4. Număr de anuități corespunzătoare sumei plătite

2.5. Număr de anuități viitoare

2.6. Nume și prenume - se completează cu datele corespunzătoare beneficiarului către care s-a efectuat plata

2.7. CIF în România - se completează cu datele corespunzătoare persoanei nominalizate la pct. 2.6.

2.8. Contul bancar BIC/IBAN/OSIN.

C.4. EVENIMENT CARE NU A CONDUS LA ÎNCETAREA POLIȚEI (RĂSCUMPĂRARE PARȚIALĂ)

Se completează valoarea cumulată a tuturor evenimentelor de acest tip produse în perioada de raportare și data celui mai recent eveniment.

1. Data producerii evenimentului - se completează: zi/lună/an.

2. Informații financiare:

2.1. Suma plătită - se completează cu valoarea totală a plăților efectuate în perioada de raportare;

2.2. Moneda - se completează moneda în care a fost efectuată plata;

2.3. Nume și prenume - se completează cu datele corespunzătoare beneficiarului către care s-a efectuat plata

2.4. CIF în România - se completează cu datele corespunzătoare persoanei nominalizate la pct. 2.3.

2.5. Contul bancar BIC/IBAN/OSIN.

Anexa nr. 2

Declarație privind deținerile de alte produse financiare de către persoane fizice rezidente, pe teritoriul României

1. "Perioada de raportare"

Se completează "Semestrul/Anul" pentru care se realizează declarația.

2. "Declarație rectificativă"

Se bifează cu X în situația în care rectificarea declarației se realizează pentru corectarea unor erori de completare ale entităților raportoare. Declarația se va completa integral, înscriindu-se toate datele și informațiile prevăzute de formular, inclusiv cele care nu diferă față de declarația inițială.

Declarația poate fi corectată de entitățile raportoare din proprie inițiativă sau la solicitarea A.N.A.F., prin depunerea unei declarații rectificative.

Secțiunea A „Date de identificare ale entității raportoare” - se vor completa următoarele date:

1. Cod de identificare fiscală - se înscrie codul de identificare fiscală al entității raportoare;
2. Denumire - se înscrie denumirea entității raportoare;
3. Județ - se înscrie județul sediului entității raportoare;
4. Sector (dacă este cazul) - se înscrie sectorul sediului entității raportoare;
5. Localitate - se înscrie localitatea sediului entității raportoare;
6. Adresa - se înscriu strada, număr, bloc, scară, etaj, apartament, cod poștal, după caz, al sediului entității raportoare;
7. Rezidență în țara - se alege din listă țara de rezidență a entității raportoare;
8. Forma juridică de organizare - se alege una dintre formele de mai jos:
 - persoană juridică română;
 - sucursală a unei entități dintr-un stat membru sau dintr-o țară terță;
9. Reprezentantul legal/împuternicitul pentru entitatea raportoare
 - 9.1. Denumire/Nume și prenume - se completează denumirea sau numele și prenumele reprezentantului legal/împuternicitului;
 - 9.2. CIF (în România) - se completează CIF al reprezentantului legal/împuternicitului

Secțiunea B „Lista persoanelor fizice rezidente care dețin alte produse financiare la sfârșitul perioadei de raportare”

Se completează pentru fiecare persoană fizică care deține alte produse financiare la sfârșitul perioadei de raportare

a) date de identificare a persoanei fizice:

i) Nume și prenume

ii) CIF

iii) Seria și numărul actului de identitate național sau internațional/pașaportului

iv) Adresa de domiciliu - județ, localitatea, strada, nr., bloc, scară, etaj, apartament, sector, cod poștal

v) Adresa de reședință - județ, localitatea, strada, nr., bloc, scară, etaj, apartament, sector, cod poștal

b) date despre deținerile de alte produse financiare de la sfârșitul perioadei de raportare:

i) Tipul instrumentului financiar (valoare mobilă/titlu de participare O.P.C.);

ii) Denumire emitent;

iii) Simbolul instrumentului financiar, dacă este cazul;

iv) ISIN;

v) Cantitatea;

vi) Informații referitoare la instrumentele grevate de sarcini: cantitate, valoare luată în garanție.