



MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA
SERVICIUL FISCAL DE STAT

MINISTRY OF FINANCE OF THE REPUBLIC OF MOLDOVA
STATE TAX SERVICE

Proiect

ORDIN

Nr. _____

din _____ 2025

*Cu privire la modificarea Instrucțiunii
privind evidența contribuabililor,
aprobată prin Ordinul SFS nr. 352/2017*

În temeiul art. VIII alin. (2) din Legea nr. 268/2024 pentru modificarea unor acte normative (implementarea suplimentară în cadrul normativ intern a Recomandărilor Grupului de Acțiune Financiară Internațională) (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2024, nr. 498–500, art. 680), art. 14 alin. (20), (20¹) și (20²) din Legea nr. 308/2017 cu privire la prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2018, nr. 58–66, art. 133) și art. 133 alin. (2) pct. 37) din Codul fiscal nr. 1163/1997 (republicat în Monitorul Oficial al Republicii Moldova, ediție specială din 8 februarie 2007),

ORDON:

1. Instrucțiunea privind evidența contribuabililor, aprobată prin Ordinul SFS nr. 352/2017 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2017, nr. 429-433, art. 2234) se modifică după cum urmează:
 - 1) anexa nr. 8 va avea cuprinsul conform anexei nr. 1 la prezentul Ordin;
 - 2) anexa nr. 8¹ va avea cuprinsul conform anexei nr. 2 la prezentul Ordin;
 - 3) anexa nr. 9 va avea cuprinsul conform anexei nr. 3 la prezentul Ordin;
 - 4) anexa nr. 23 va avea cuprinsul conform anexei nr. 4 la prezentul Ordin;
 - 5) anexa nr. 24 va avea cuprinsul conform anexei nr. 5 la prezentul Ordin;
2. Prezentul Ordin intră în vigoare la data publicării în Monitorul Oficial al Republicii Moldova.

Directoare

Olga GOLBAN

CERTIFICAT
privind deschiderea conturilor bancare și/sau conturilor de plăți
nr. _____ din _____ 20__

În corespundere cu certificatul de atribuire a codului fiscal/decizia de înregistrare sau alt act de identitate (pașaport, buletin de identitate) nr./seria eliberat de către: _____

(subdiviziunea SFS / entitatea abilitată cu dreptul de înregistrare de stat)

și prezentat de către deținătorul contului _____

(cod fiscal/cod IDNP)

(denumirea completă a deținătorului/nume, prenume)

persoana împuternicită a deținătorului contului _____

(cod fiscal, nume, prenume)

(data nașterii, adresa de domiciliu, țara de reședință, cetățenia, după caz)

beneficiar efectiv* _____
(nume, prenume)

(cod fiscal/cod IDNP)

(data nașterii, adresa de domiciliu, țara de reședință, cetățenia, detaliile intereselor generatoare de beneficii deținute, după caz)

banca (sucursala), societatea de plată, societatea emitentă de monedă electronică și/sau furnizorul de servicii poștale

(codul băncii, denumirea băncii, entității, după caz)

a deschis următoarele conturi bancare și/sau conturi de plăți:

Numărul contului	Data deschiderii contului	Tipul contului	Denumirea valutei

Persoana autorizată

(nume, prenume)

Semnătura _____

Notă:

* *beneficiar efectiv* – astfel cum este definit în Legea nr.308/2017 cu privire la prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului.

CERTIFICAT**privind deschiderea conturilor bancare și/sau conturilor de plăți persoanelor străine****și persoanelor rezidente care dețin act de identitate provizoriu**

(persoane fizice și juridice străine care nu au obligații fiscale, nu dețin bunuri imobiliare și persoane fizice care dețin act de identitate provizoriu)

nr. _____ din _____ 20__

În corespundere cu certificatul de atribuire a codului fiscal sau alt act de identitate (pașaport, buletin de identitate, act de identitate provizoriu (Formularul nr.9)) nr.seria eliberat de către: _____

(entitatea abilitată de înregistrare de stat/sau de eliberare a actului de identitate)

și prezentat de către deținătorul contului _____

(codul fiscal, seria, numărul indicat în documentul confirmativ)

(denumirea completă/numele, prenumele deținătorului, data nașterii în cazul persoanei fizice, adresa de domiciliu, țara de reședință, cetățenia, după caz)

persoana împuternicită a deținătorului contului _____

(cod fiscal, nume, prenume)

(data nașterii, adresa de domiciliu, țara de reședință, cetățenia, după caz)

beneficiar efectiv* _____
(nume, prenume)

(cod fiscal/cod IDNP)

(data nașterii, adresa de domiciliu, țara de reședință, cetățenia, detaliile intereselor generatoare de beneficii deținute, după caz)

banca (sucursala), societatea de plată, societatea emitentă de monedă electronică și/sau furnizorul de servicii

(codul băncii, denumirea băncii, entității, după caz)

a deschis următoarele conturi bancare și/sau conturi de plăți:

Numărul contului	Data deschiderii contului	Tipul contului	Denumirea valutei

Persoana autorizată

(nume, prenume)

Semnătura _____

Notă:* *beneficiar efectiv* – astfel cum este definit în Legea nr.308/2017 cu privire la prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului.

INFORMAȚIA
privind deschiderea/închiderea conturilor bancare în străinătate
nr. _____ din _____ 20__

În corespundere cu prevederile art. 167 alin. (5) din Codul fiscal, contribuabilul _____

(denumirea contribuabilului, codul fiscal)

beneficiar efectiv* _____
(nume, prenume)

(cod fiscal/cod IDNP) (data nașterii, adresa de domiciliu, țara de reședință, cetățenia, detaliile intereselor generatoare de beneficii deținute, după caz)

confirmă deschiderea/închiderea în _____
(de subliniat) (denumirea completă și țara (codul țării), adresa băncii din străinătate)

a următoarelor conturi bancare:

Contul	Data deschiderii contului	Tipul contului	Data închiderii contului	Denumirea valutei

Conducător

(semnătura)

(nume, prenume)

Data perfectării " ____ " _____ 20__

Notă:

* *beneficiar efectiv* – astfel cum este definit în Legea nr. 308/2017 cu privire la prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului.

INFORMAȚIA
privind casele de siguranță deschise și beneficiarul efectiv al acestora
nr. ____ din ____ 20__

Entitatea raportoare _____

1. Date despre deținător:

- 1.1 Codul fiscal _____
1.2 Denumirea/ Nume, prenume _____
1.3 Actul de identitate (seria, numărul, data eliberării) _____
1.4 Emitentul actului de identitate _____
1.5 Statut (rezident/nerezident) _____
1.6 Țara de reședință _____
1.7 Adresa de domiciliu _____

2. Date despre persoana împuternicită:

- 2.1 Codul fiscal _____
2.2 Nume, prenume _____
2.3 Actul de identitate (seria, numărul, data eliberării) _____
2.4 Emitentul actului de identitate _____
2.5 Statut (rezident/nerezident) _____
2.6 Țara de reședință _____
2.7 Adresa de domiciliu _____

3. Date despre beneficiarul efectiv*:

- 3.1 Codul fiscal _____
3.2 Nume, prenume _____
3.3 Țara de proveniență _____
3.4 Actul de identitate (seria, numărul, data eliberării) _____
3.5 Emitentul actului de identitate _____
3.6 Statut (rezident/nerezident) _____

4. Date despre caseta de siguranță:

- 4.1 Numărul casetei _____
4.2 Numărul contractului _____
4.3 Data contractului _____
4.4 Termenul contractului: de la _____ până la _____

Persoana autorizată _____

(nume, prenume)

Semnătura _____

Data ____ / ____ / ____

Notă:

* *beneficiar efectiv* – astfel cum este definit în Legea nr. 308/2017 cu privire la prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului.

INFORMAȚIA
privind modificarea sau închiderea casetelor de siguranță
ori a informației cu privire la beneficiarul efectiv al acestora
nr. ____ din ____ 20__

Entitatea raportoare _____

Codul fiscal al deținătorului _____

Denumirea/ Numele, prenumele deținătorului _____

Nr. crt.	Numărul contractului	Numărul casetei	Data contractului	Data modificărilor	Data închiderii	Termenul contractului	
						De la	Până la
1	2	3	4	5	6	7	8

1. Date despre persoana împuternicită:

1.1 Codul fiscal _____

1.2 Nume, prenume _____

1.3 Actul de identitate (seria, numărul, data eliberării) _____

1.4 Emitentul actului de identitate _____

1.5 Statut (rezident/nerezident) _____

1.6 Țara de reședință _____

1.7 Adresa de domiciliu _____

2. Date despre beneficiarul efectiv*:

2.1 Codul fiscal _____

2.2 Nume, prenume _____

2.3 Țara de proveniență _____

2.4 Actul de identitate (seria, numărul, data eliberării) _____

2.5 Emitentul actului de identitate _____

2.6 Statut (rezident/nerezident) _____

Persoana autorizată _____

(nume, prenume)

Semnătura _____

Data ____ / ____ / ____

Notă: La modificarea informației privind casetele de siguranță, se vor completa în primul rând rubricile pentru documentul cu privire la casetele de siguranță ce urmează a fi modificat, iar în rândul 2 pentru documentul deja modificat.

* *beneficiar efectiv* – astfel cum este definit în Legea nr. 308/2017 cu privire la prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului.