*Anexa I*

*la Ghidul privind aplicarea normelor de raportare și de precauție în conformitate cu Standardul Comun de Raportare*

**Formular de notificare**

**Data:**

**Instituție financiară raportoare**

|  |  |
| --- | --- |
| Denumire: | Codul fiscal: |
| Adresa: |  |
| Persoana de contact: |  |
| E-mail: | Telefon: |

**Notificarea obligației de raportare**

|  |  |
| --- | --- |
| **󠄀** | Prima perioadă pentru care instituția financiară este obligată să raporteze |

**Notificarea încetării obligației de raportare**

|  |  |
| --- | --- |
| **󠄀** | Ultima perioadă pentru care instituția financiară este obligată să raporteze |

**Mențiuni**

Prezentul formular se completează și se remite Serviciului Fiscal de Stat de către instituția financiară care are obligația de raportare a informațiilor privind conturile financiare în conformitate cu Legea nr. 69/2023 privind implementarea prevederilor Acordului multilateral al autorităților competente pentru schimbul automat de informații privind conturile financiare.

Au obligația de raportare instituțiile financiare care corespund criteriilor stabilite de Regulamentul cu privire la schimbul automat de informații privind conturile financiare, aprobat prin Ordinul ministrului finanțelor nr. 102/2023 (de exemplu, bănci, societăți de registru, societăți de investiții, societăți de asigurare, etc.).

Formularul completat de instituția financiară care are obligația de raportare urmează a fi remis Serviciului Fiscal de Stat cât mai curând posibil, dar nu mai târziu de 30 zile din momentul îndeplinirii condițiilor.

Prezentul formular se completează și în cazul în care instituția financiară încetează să corespundă criteriilor stabilite pentru instituțiile financiare raportoare. Și în acest caz, formularul completat urmează a fi remis Serviciului Fiscal de Stat cât mai curând posibil, dar nu mai târziu de 30 zile din momentul încetării îndeplinirii condițiilor.

Normele privind raportarea informațiilor privind conturile financiare pot fi găsite în Legea nr. 69/2023 și în Regulamentul cu privire la schimbul automat de informații privind conturile financiare, aprobat prin Ordinul ministrului finanțelor nr. 102/2023.

Mai multe informații cu privire la modul de raportare a informațiilor privind conturile financiare pot fi găsite pe pagina web a SFS <https://sfs.md/ro/pagina/schimb-de-informatii>.

**Persoana responsabilă Semnătura**