

Stimate client,

Prin Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1939/2016<sup>1</sup> (denumit in continuare „Ordinul”), BRD – Groupe Société Générale SA (denumita in continuare „Banca”), are obligatia de a transmite catre ANAF, in calitate de autoritate competenta din Romania, informatii referitoare la conturile raportabile, definite conform Ordinului, inclusiv informatii referitoare la titularul contului.

In acelasi timp, Banca trebuie sa indeplineasca procedurile de conformare legate de conturile individuale (*conturi detinute de persoanele fizice*), mentionate in Acordul dintre Statele Unite ale Americii si Romania, ratificat prin Legea nr. 233/2015 *privind ratificarea Acordului dintre România și Statele Unite ale Americii pentru îmbunătățirea conformării fiscale internaționale și pentru implementarea FATCA*<sup>2</sup>.

Aceste proceduri de conformare au in vedere obtinerea unei declaratii pe propria raspundere din partea titularului de cont, pentru a stabili statutul FATCA al acestuia, precum si obtinerea de documente suplimentare, dupa caz.

Precizam ca, in conformitate cu art. 39 alin. (5) din Ordin, Banca are obligatia de a inchide orice cont nou deschis inaintea datei de 03.11.2015 pentru care nu a putut obtine declaratia pe propria raspundere sau alta documentatie conform procedurilor descrise in Ordin.

Asadar, in vederea indeplinirii procedurii de conformare in baza Ordinului anterior mentionat, va invitam la Banca pentru completarea declaratiei pe propria raspundere privind statutul FATCA pana cel tarziu 02.11.2016.

Cu aleasa consideratie,

BRD - Groupe Société Générale SA

---

<sup>1</sup> privind stabilirea institutiilor financiare care au obligatia de declarare, categoriile de informatii privind identificarea contribuabililor, precum si informatiile de natura financiara referitoare la conturile deschise si/sau inchise de acestia la institutiile financiare, institutiile financiare nonraportoare din Romania si conturile excluse de la obligatia de declarare, regulile de conformare aplicabile de catre aceste institutii in vederea identificarii conturilor raportabile de catre acestea, precum si procedura de declarare a acestor informatii si a normelor si procedurilor administrative menite sa asigure punerea in aplicare si respectarea procedurilor de raportare si diligenta fiscala prevazute in instrumentele juridice de drept international la care Romania s-a angajat

<sup>2</sup> **FATCA** (The US Foreign Account Tax Compliance Act) reprezintă un set de măsuri legislative adoptate în luna martie 2010 de Senatul Statelor Unite ale Americii (SUA) cu scopul de a preveni si reduce evaziunea fiscală generată de activitatea transfrontalieră a rezidenților americani