

ANAF Agenția Națională de Administrare Fiscală	Declarație pe propria răspundere pentru evaluarea intenției și a capacității de a desfășura activități economice care implică operațiuni din sfera TVA	088 Nr. de operator de date cu caracter personal – 759
---	--	---

DATE DE IDENTIFICARE A PERSOANEI IMPOZABILE											
DENUMIRE/NUME, PRENUME											
FORMA DE CONSTITUIRE											
COD DE IDENTIFICARE FISCALĂ *1)						RO					
PERSOANA IMPOZABILĂ se afla <input type="checkbox"/> nu se află <input type="checkbox"/> în procedura insolvenței prevăzută de Legea nr.85/2014*2)											
DOMICILIUL FISCAL											
JUDEȚ			SECTOR			LOCALITATE					
STRADA					NR.	BLOC		SC.			
ET.	AP.	COD POȘTAL			TELEFON						
FAX			E-MAIL								
NUMĂR DE ÎNREGISTRARE LA REGISTRUL COMERȚULUI A CERERII DE ÎNMATRICULARE *3)/NUMĂR DE ORDIN ÎN REGISTRUL COMERȚULUI											

DATE PRIVIND PERSOANA CARE DEPUNE DECLARAȚIA											
NUME, PRENUME											
COD NUMERIC PERSONAL (CNP, NIF***, ID...)											
FUNȚIA											
CALITATEA PERSOANEI CARE DEPUNE DECLARAȚIA						Reprezentant legal <input type="checkbox"/>			Împuternicit*4) <input type="checkbox"/>		

*1) Rubrica privind codul de înregistrare fiscală nu se completează în cazul persoanelor impozabile care solicită înregistrarea în scopuri de TVA, conform art. 316 alin. (1) lit. a) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și

completările ulterioare, în situația în care cererea de înregistrare în scopuri de TVA și prezenta anexă se depun în aceeași zi cu depunerea la oficiul registrului comerțului a cererii de înmatriculare în registrul comerțului.

*2) În situația în care persoana impozabilă pentru care se depune declarația 088 se află în procedura insolvenței prevăzută de Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, cu modificările și completările ulterioare, atunci datele cu privire la asociați și/sau administratori se vor completa pentru asociații și/sau administratorii care îndeplineau această calitate la momentul declanșării procedurii insolvenței.

*3) În situația în care persoana impozabilă pentru care se depune declarația 088 este nou înființată se va înscrie numărul de înregistrare la Registrul Comerțului a cererii de înmatriculare.

*4) În cazul în care declarația se depune de către împuternicit, se va anexa împuternicirea.

DATE PRIVIND ASOCIAȚII/ADMINISTRATORII *)

Nr. crt.	Tipul (PF sau PJ)	Țara de rezidență fiscală	Cetățenie		Fără cetățenie	Țară cetățenie	Denumire/ Nume și prenume	Cod de identificare fiscală (CIF/CNP/CUI/ NIF***)	Tip act de identitate (CI/Pașaport, etc.)
			UE	Non UE					
1									
2									

Nr. crt.	Serie act de identitate	Număr act de identitate	Data emiterii	Autoritate emitentă	Calitatea în cadrul persoanei impozabile (administrator/asociat)
1					
2					

1. Precizați modul de deținere a spațiului cu destinație de sediu social:

- a) în proprietate sau în cadrul unui contract de leasing financiar;
- b) închiriat, subînchiriat, concesionat ori utilizat în cadrul unui contract de leasing operațional sau, după caz, în cadrul unui contract de comodat pe o perioadă mai mică de 1 an;
- c) închiriat, subînchiriat, concesionat ori utilizat în cadrul unui contract de leasing operațional sau, după caz, în cadrul unui contract de comodat pe o perioadă egală sau mai mare de 1an;
- d) stabilit temporar la sediul profesional al avocatului;
- e) alte situații*1):.....

*1) Se va descrie modul de deținere a spațiului cu destinație de sediu social.

Nr./dată document care atestă deținerea cu titlu legal a spațiului cu destinație de sediu social

--	--

Exemplu:

Nr./dată de autentificare la biroul notarial

Nr./dată de înregistrare la organul fiscal etc.

Se va anexa copia documentului care atestă deținerea cu titlu legal a spațiului cu destinație de sediu social.

2. Precizați dacă domiciliul fiscal declarat este diferit de sediul social.

DA NU

În cazul în care se răspunde cu DA se va anexa copia documentului care atestă deținerea cu titlu legal a spațiului cu destinație de domiciliu fiscal și se vor completa următoarele informații:

Nr./dată document care atestă deținerea cu titlu legal a spațiului cu destinație domiciliul fiscal.

--	--

Exemplu:

Nr./dată de autentificare la biroul notarial

Nr./dată de înregistrare la organul fiscal etc.

3. Precizați dacă dețineți spații cu destinația de sedii secundare declarate.

DA NU

În cazul în care se răspunde cu DA precizați modul de deținere a spațiului cu destinație de

sedii secundare declarate:

- a) în proprietate sau în cadrul unui contract de leasing financiar;
- b) închiriate, subînchiriate, concesionate ori utilizate în cadrul unui contract de leasing operațional sau, după caz, în cadrul unui contract de comodat pe o perioadă mai mică de 1 an;
- c) închiriate, subînchiriate, concesionate ori utilizate în cadrul unui contract de leasing operațional sau, după caz, în cadrul unui contract de comodat pe o perioadă egală ori mai mare de 1 an;
- d) alte situații^{*1)}:

*1) Se va descrie modul de deținere a spațiului cu destinație de sedii secundare.

În situația în care dețineți spații cu destinația de sedii secundare, încadrate conform criteriilor de mai sus, se va completa tabelul următor:

Nr. crt.	Tipul deținerii legale a spațiului cu destinație de sediu secundar	Nr. document care atestă deținerea cu titlu legal a spațiului cu destinație de sediu secundar	Data documentului
1			
2			

Se va anexa copia documentului care atestă deținerea cu titlu legal a spațiilor cu destinație de sedii secundare declarate.

4. Precizați dacă desfășurați activități la:

a) sediul social/profesional

DA NU

În cazul în care se răspunde cu DA se vor completa și următoarele informații:

Nr. crt.	Denumire activitate desfășurată preponderent la sediul social/profesional inclusiv codul CAEN corespunzător ^{*1)}
1	_____

*1) se va completa inclusiv în situația desfășurării activităților proprii de birou

b) la sediile secundare (puncte de lucru)

DA NU

În cazul în care se răspunde cu DA se vor completa și următoarele informații:

Nr. crt.	Adresă completă (județ, localitate, sector, stradă, număr, bloc, scară, etaj, apartament, cod poștal) Denumire activitate desfășurată preponderent la sediile secundare(puncte de lucru) inclusiv codul CAEN corespunzător
1	Adresa completă
	Denumire activitate desfășurată preponderent la sediile secundare(puncte de lucru) inclusiv codul CAEN corespunzător
2	

c) în afara sediului social/profesional și a sediilor secundare (puncte de lucru)

DA NU

În cazul în care se răspunde cu DA se vor completa și următoarele informații:

Nr. crt.	Adresa completă(județ, localitate, sector, număr, bloc, scară, etaj, apartament, cod poștal) Denumire activitate desfășurată preponderent în afara sediului social/profesional și a sediilor secundare (puncte de lucru) inclusiv codul CAEN corespunzător
1	Adresa completă
	Denumire activitate desfășurată preponderent în afara sediului social/profesional și a sediilor secundare (puncte de lucru) inclusiv codul CAEN corespunzător
2	

Se vor anexa documente care să justifice tipul activității specifice desfășurate în afara sediului social/profesional și a sediilor secundare (spre exemplu: autorizații, avize, licențe emise pentru activități de tipul: construcții, transport, turism ș.a.).

d) **exclusiv** în afara sediului social/profesional și a sediilor secundare (puncte de lucru)

DA NU

În cazul în care se răspunde cu DA se vor completa și următoarele informații:

a) Adresa completă unde se desfășoară activități proprii de birou (județ, localitate, sector, stradă, nr., bloc, scară, etaj, apartament, cod poștal)

b) Activități desfășurate exclusiv în afara sediului social/profesional și a sediilor secundare (puncte de lucru)

Nr. crt.	Adresa completă(județ, localitate, sector, număr, bloc, scară, etaj, apartament, cod poștal) Denumire activitate preponderent desfășurată exclusiv în afara sediului social/profesional și a sediilor secundare (puncte de lucru) inclusiv codul CAEN corespunzător
1	Adresa completă Denumire activitate preponderent desfășurată exclusiv în afara sediului social/profesional și a sediilor secundare (puncte de lucru) inclusiv codul CAEN corespunzător
2	

Se vor anexa documente care sa justifice tipul activității specifice desfășurate în afara sediului social/profesional și a sediilor secundare (spre exemplu: autorizații, avize, etc, emise pentru activități de tipul: construcții, transport ș.a.).

5. Precizați dacă există asociați și/sau administratori*) ai persoanei impozabile pentru care se depune prezenta declarație care au deținut/dețin calitatea de asociat și/sau administrator*1) în cadrul altor persoane impozabile*2), aflate în situațiile prezentate mai jos.

DA NU

În cazul în care se răspunde cu DA precizați situațiile în care se aflau/se află persoanele impozabile respective.

- a) la care a fost declanșată procedura insolvenței;
- b) în inactivitate temporară, la data depunerii declarației, înscrisă la registrul comerțului;
- c) declarate contribuabili inactivi fiscali;
- d) la care a fost anulată înregistrarea în scopuri de TVA conform art. 316 alin. (11) lit. c) – f) și lit. h) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*1) Se va completa inclusiv în situația deținerii calității de persoană fizică autorizată, titular întreprindere individuală, membru întreprindere familială în cadrul acestor persoane impozabile (PFA, ÎI, ÎF);

*2) Prin persoane impozabile se înțelege: societăți înființate în baza Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și PFA, ÎI, ÎF**), inclusiv persoana impozabilă pentru care se evaluează intenția și capacitatea de a desfășura activități economice care implică operațiuni din sfera TVA.

Informațiile trebuie să corespundă unei perioade de 5 ani fiscali încheiați care precede datei prezentei declarații. Informațiile se vor completa pentru situațiile în care asociații și/sau administratorii*) au deținut calitatea de asociat și/sau administrator la data la care s-a produs evenimentul, conform tabelului de mai jos:

Nr. crt.	Denumire/Nume și prenume asociat/administrator	Cod de identificare fiscală asociat/administrator (CIF/CUI/CNP/NIF**)/Act de identitate (C.I., Pașaport)	Denumirea persoanei impozabile	Codul de identificare fiscală a persoanei impozabile	Situația persoanei impozabile
1					
2					

6. a). Precizați dacă există asociați și/sau administratori*) care dețin în prezent calitatea de asociat și/sau administrator*1) la persoane impozabile*2) care înregistrează obligații fiscale restante*3) la bugetul general consolidat al statului:

*1) Se va completa inclusiv în situația deținerii calității de persoană fizică autorizată, titular întreprindere individuală, membru întreprindere familială în cadrul acestor persoane impozabile (PFA, ÎI, ÎF)

*2) Prin persoane impozabile se înțelege: societăți înființate în baza Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și PFA, ÎI, ÎF**), inclusiv persoana impozabilă pentru care se evaluează intenția și capacitatea de a desfășura activități economice care implică operațiuni din sfera TVA.

*3) Obligații fiscale restante sunt definite la Titlul VII din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare. Se vor avea în vedere obligațiile fiscale restante la data depunerii prezentei declarații.

DA NU

În cazul în care se răspunde cu DA, informațiile se vor completa separat pentru fiecare persoană impozabilă în parte.

Nr. crt.	Denumire/Nume și prenume asociat/ administrator	Codul de identificare fiscală asociat/ administrator (CIF/CUI/CNP/NIF***)/ Act de identitate (C.I, Pașaport...)	Denumirea persoanei impozabile	Codul de identificare fiscală a persoanei impozabile	Total obligații fiscale restante
1					
2					

6. b) Precizați dacă există asociați și/sau administratori^{*)} ai persoanei impozabile analizate care au deținut în ultimii 5 ani fiscali încheiați anterior depunerii prezentei declarații, calitatea de asociat și/sau administrator^{*1)} la persoane impozabile^{*2)}, care înregistrează obligații fiscale restante^{*3)} la bugetul general consolidat al statului, potrivit evidenței financiar contabile.

*1) Se va completa inclusiv în situația deținerii calității de persoană fizică autorizată, titular întreprindere individuală, membru întreprindere familială în cadrul acestor persoane impozabile (PFA, ÎI, ÎF).

*2) Prin persoane impozabile se înțelege: societăți înființate în baza Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și PFA, ÎI, ÎF**).

*3) Obligații fiscale restante sunt definite la Titlul VII din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare. Se vor avea în vedere obligațiile fiscale restante la sfârșitul perioadei în care a deținut calitatea de asociat/administrator.

DA NU

În cazul în care se răspunde cu DA, informațiile se vor completa separat pentru fiecare persoană impozabilă în parte.

Nr. crt.	Denumire/Nume și prenume asociat/administrator	Codul de identificare fiscală asociat/administrator (CIF/CUI/CNP/NIF****)/ Act de identitate (C.I, Pașaport...)	Denumirea persoanei impozabile	Codul de identificare fiscală a persoanei impozabile	Total obligații fiscale restante este cuprins în intervalul		
					0-9.999 lei	10.000-99.999 lei	≥ 100.000 lei
1							
2							

7. Specificați pentru cetățenii non-UE care dețin calitatea de administrator, tipul de viză deținută în condițiile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 194/2002 privind regimul străinilor în România, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Nr. crt.	Nume și prenume administrator	Cod de identificare fiscală administrator (CNP/NIF****)/ Act de identitate (CI, Pașaport ș.a.)	Deține/Nu deține viză/ Nu are obligația obținerii vizei/Alte situații legate de viză	Tip viză (doar dacă deține viză)	Scopul șederii în România (Tip Viză = C sau D)
1					
2					

Se vor anexa documente care să ateste tipul de viză și scopul șederii în România (pașaport, permis de ședere ș.a.).

8. Specificați, cu acordul acestora, datele de contact a 3 persoane rezidente în România care, la solicitarea organului fiscal, pot da relații despre administratorul/administratorii persoanei impozabile analizate:

Nr. crt.	Nume și Prenume	Data nașterii	Număr de telefon	Adresa e-mail
1				
2				

9. Precizați dacă există deschise în țară/străinătate conturi bancare în numele persoanei impozabile, care să fie active la data depunerii prezentei declarații.

DA NU*1)

În cazul în care se răspunde cu DA se vor completa și următoarele informații:

Nr. crt.	Denumire bancă comercială	Cod SWIFT	Țara sucursalei băncii unde sunt deschise conturile	Valuta	Nume și prenume împuternicit pentru operațiuni bancare	Cod de identificare fiscală (CNP/NIF***)	Alte acte de identitate (CI, Pașaport...)	Serie act	Număr act de identitate
1									
2									

Nr. crt.	Data emiterii	Autoritatea emitentă	Țara autorității emitente a actului de identitate	Țara de rezidență fiscală a împuternicitului pentru operațiuni bancare	Calitatea/funția deținută în cadrul persoanei impozabile
1					
2					

*1) Motivul:

Se vor anexa copiile extraselor de cont sau a documentelor bancare care atestă existența conturilor bancare active deschise pe numele persoanei impozabile.

Nominalizați beneficiarii reali*2), așa cum sunt definiți la art. 4 din Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terorismului, republicată, cu modificările ulterioare.

Nr. crt.	Nume și prenume beneficiar real al operațiunilor bancare	Cod de identificare fiscală (CNP/NIF***)	Alte acte de identitate (CI, Pașaport,...)	Serie act	Număr act de identitate	Data emiterii	Autoritatea emitentă
1							
2							

Nr. crt.	Țara autorității emitente a actului de identitate	Țara de rezidență fiscală a beneficiarului real al operațiunilor bancare	Adresa de domiciliu (județ, sector, localitate, strada, număr, bloc, scară, etaj, apt., cod poștal, țară)
1			

2			
---	--	--	--

*2) Se vor avea în vedere prevederile Directivei 2015/849/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 20 mai 2015.

10. Specificați modul de organizare și conducere a contabilității, conform prevederilor art. 10 din Legea nr. 82/1991 - Legea contabilității - și datele de identificare ale persoanelor care asigură organizarea și conducerea contabilității.

a) Pentru persoane impozabile a căror contabilitate este organizată și condusă pe bază de contracte de prestări de servicii în domeniul contabilității, conform art. 10 alin. (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Nr. crt.	Denumire persoană fizică sau juridică, autorizată potrivit legii, membră a Corpului Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România.	Cod de identificare fiscală (CUI/CNP)	Data încheierii contractului de prestări servicii în domeniul contabilității	Data început contract	Data sfârșit contract	Număr autorizație emisă de Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România valabilă la data semnării contractului
1						
2						

Se va anexa copia contractului de prestări servicii încheiat între prestatorul de servicii în domeniul contabilității și persoana impozabilă.

b) Pentru persoane impozabile a căror contabilitate este organizată și condusă în compartimente distincte, conduse de către directorul economic, contabilul - șef sau altă persoană împuternicită să îndeplinească această funcție, conform art. 10 alin. (2) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările următoare.

Nr. crt.	Numele și prenumele persoanei fizice	Cod de identificare fiscală (CNP, NIF****)/Act de identitate	Data încheierii contractului de muncă	Data început contract	Data sfârșit contract sau nedeterminat	Funcție
1						
2						

Se vor anexa copia contractului de muncă înregistrat în REVISAL și copia diplomei de studii economice superioare*¹⁾

*¹⁾ Documentele emise într-o limbă străină vor fi însoțite de traduceri în limba română certificate de traducători autorizați de Ministerul Justiției, în condițiile legii. Condițiile de supralegalizare sau apostilare a documentelor emise de autorități străine vor trebui îndeplinite la solicitarea compartimentului cu atribuții în evaluarea intenției și a capacității de a desfășura activități economice din cadrul organului fiscal competent.

11. Specificați datele de identificare ale persoanelor care depun declarații fiscale la registratura organului fiscal și/sau care dețin certificat digital valabil pentru depunerea la distanță a declarațiilor fiscale, în condițiile Ordinului ministerului economiei și finanțelor nr. 858/2008 privind depunerea declarațiilor fiscale prin mijloace electronice de transmitere la distanță, cu modificările și completările ulterioare, pentru persoana impozabilă.

DA NU*¹⁾

Nr. crt.	Nume și prenume persoană fizică	Cod de identificare fiscală (CNP/NIF****)	Alte acte de identitate (CI, Pașaport,...)	Serie act	Număr act de identitate	Data emiterii	Autoritatea emitentă
1							
2							

Nr. crt.	Țara autorității emitente a actului de identitate	Țara de rezidență a persoanei care depune declarații fiscale	Depune declarațiile fiscale la registratura organului fiscal pentru persoana impozabilă	Deține/Nu deține certificat digital pentru persoana impozabilă	Calitatea deținută în raport cu persoana impozabilă
1					
2					

*¹⁾ Nespecificarea datelor de identificare a persoanelor care depun declarații fiscale la registratura organului fiscal și/sau care dețin certificat digital pentru depunerea la distanță a declarațiilor fiscale presupune depunerea acestora la organul fiscal prin intermediul serviciilor poștale.

12. Precizați numărul contractelor individuale de muncă încheiate pentru realizarea obiectului de activitate:

1																								
2																								

Se vor anexa, în copie, documente^{*3)} care să ateste natura și cuantumul veniturilor brute realizate cel puțin la nivelul pragului minim din intervalul selectat.

*1) În cazul veniturilor din salarii și asimilate salariilor, respectiv veniturilor din pensii obținute din România/din afara României, se vor avea în vedere veniturile brute realizate în ultimele 12 luni anterioare celei în care se depune prezenta declarație. Pentru veniturile de altă natură decât cele din salarii și asimilate salariilor, respectiv din pensii, obținute din România/din afara României, se vor avea în vedere veniturile brute realizate în anul fiscal precedent, celui în care se depune prezenta declarație, precum și veniturile brute realizate în anul fiscal curent, după caz.

*2) În cazul obținerii de venituri în valută din România/din afara României se va calcula echivalentul în lei a valorii brute a veniturilor realizate având în vedere cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României la data de 31 decembrie a anului anterior celui care se depune declarația.

*3) Documentele emise într-o limbă străină vor fi însoțite de traduceri în limba română certificate de traducători autorizați de Ministerul Justiției, în condițiile legii. Condițiile de supralegalizare sau apostilare a documentelor emise de autorități străine vor trebui îndeplinite la solicitarea compartimentului cu atribuții în evaluarea intenției și a capacității de a desfășura activități economice din cadrul organului fiscal competent.

14. Specificații care sunt indicatorii realizați de asociați și administratori, persoane juridice^{*1)}, în ultimul an fiscal încheiat.

Nr. crt.	Denumire asociați/administratori	Cod de identificare fiscală (CIF/CUI/ Alte date de identificare)	Calitatea deținută (asociat/administrator)	Indicator	Valoare	Moneda
1						

Se vor anexa, în copie, pentru persoana juridică nerezidentă documente din care să rezulte cifra de afaceri declarată sau se va indica adresa de internet a autorităților competente care să ateste cifra de afaceri declarată.

*1) Informațiile pentru asociații și administratori se vor completa numai pentru persoanele juridice (PJ) care sunt înscrise în secțiunea „DATE PRIVIND ASOCIAȚII/ADMINISTRATORII”, după cum urmează:

Informațiile pentru asociații și administratori*) se vor completa astfel:

- pentru persoane juridice române se va completa rezultatul contabil (profit/pierdere) pentru anul fiscal încheiat anterior depunerii prezentei declarații;
- pentru persoane juridice nerezidente se va completa cifra de afaceri obținută pentru anul fiscal încheiat anterior depunerii prezentei declarații

15. Precizați studiile/profesiile/ocupațiile avute de administratori, persoane fizice, în ultimele 12 luni anterioare celei în care se depune declarația.

Nr. crt.	Nume și prenume administrator	Studii	Profesie	Ocupație	Data început contract	Data sfârșit contract sau nedeterminat	Fără ocupație	Data încheierii ultimei activități
1								

Se vor anexa, în copie, documente*1) care atesta nivelul studiilor dobândite.

*1) Documentele emise într-o limbă străină vor fi însoțite de traduceri în limba română certificate de traducători autorizați de Ministerul Justiției, în condițiile legii. Condițiile de supralegalizare sau apostilare a documentelor emise de autorități străine vor trebui îndeplinite la solicitarea compartimentului cu atribuții în evaluarea intenției și a capacității de a desfășura activități economice din cadrul organului fiscal competent.

16. Precizați persoanele impozabile*1) la care administratorii și asociații persoanei impozabile analizate dețin sau au deținut, în ultimii 5 ani încheiați anterior depunerii prezentei declarații, calitatea de asociat și/sau administrator*2).

Nr. crt.	Denumire/Nume și prenume asociat/administrator	Codul de identificare fiscală asociat/administrator (CIF/CUI/CNP/NIF***)/Alte acte de identificare (CI, Pașaport, ...)	Calitatea (administrator/asociat)	Denumire persoană impozabilă	CUI persoană impozabilă
1					
2					

*1) Prin persoane impozabile se înțelege: societăți înființate în baza Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și PFA, ÎI, ÎF**).

*2) Se va completa inclusiv în situația deținerii calității de persoană fizică autorizată, titular întreprindere individuală, membru întreprindere familială în cadrul acestor persoane impozabile (PFA, ÎI, ÎF).

17. Precizați soldul sumei cu care au fost creditate*3) persoanele impozabile*2) menționate la punctul 16 de către asociații și/sau administratorii*1) persoanei impozabile analizate care au deținut această calitate la persoanele impozabile respective în ultimii 5 ani încheiați anterior depunerii prezentei declarații

DA NU

Nr. crt.	Denumire/ Nume și prenume asociat/ administrator	Codul de identificare fiscală asociat/ administrator (CIF/CUI/CNP/NIF**)/ Alte acte de identificare (CI, Pașaport, ...)	Calitatea (administrator/ asociat)	Denumire persoană impozabilă	Codul de identificare fiscală persoană impozabilă	Suma la data depunerii prezentei declarații		Moneda	Tipul situației financiare
						la data depunerii prezentei declarații	la data depunerii ultimelor situații financiare		
1									
2									

- - - - -

*1) Se va completa inclusiv în situația deținerii calității de persoană fizică autorizată, titular întreprindere individuală, membru întreprindere familială în cadrul acestor persoane impozabile (PFA, ÎI, ÎF).

*2) Prin persoane impozabile se înțelege: societăți înființate în baza Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și PFA, ÎI, ÎF**), inclusiv persoana impozabilă pentru care se evaluează intenția și capacitatea de a desfășura activități economice care implică operațiuni din sfera TVA.

*3) Se va completa soldul sumei nerestituite, cu care fiecare persoană impozabilă a fost creditată de către persoanele care dețin calitatea de asociat și/sau administrator - prin bancă sau în numerar, conform datelor din evidența financiar - contabilă, la data depunerii prezentei declarații și conform ultimelor situații financiare depuse la organul fiscal (bilanț sau raportare semestrială), dacă este cazul. În situația în care s-a deținut calitatea de asociat și/sau administrator la persoane impozabile, se va completa soldul sumei nerestituite la sfârșitul perioadei de deținere a calității de asociat și/sau administrator.

Mă oblig ca până la data comunicării deciziei de aprobare sau respingere a înregistrării în scopuri de TVA să nu desfășor activități economice constând în operațiuni taxabile din punctul de vedere al TVA în România****).

Sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, declar că datele din această declarație sunt corecte și complete.

Numele și prenumele reprezentantului legal al solicitantului _____

Semnătura reprezentantului legal al solicitantului _____

- - - - -

*) În cazul societăților reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, informațiile solicitate prin prezenta anexă se referă:

a) la administratori, în cazul societăților pe acțiuni sau în comandită pe acțiuni înființate în baza Legii nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

b) la asociați, indiferent de ponderea pe care o dețin în capitalul social al societății, și la administratori, în cazul altor societăți *1) decât cele menționate la lit. a), înființate în baza Legii nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

***) PFA - persoană fizică autorizată, ÎI - întreprindere individuală, ÎF - întreprindere familială.

****) În situația în care dețineți mai multe NIF-uri, veți completa unul dintre ele.

*****) Angajamentul de a nu desfășura activități economice constând în operațiuni taxabile din punctul de vedere al TVA în România până la data comunicării deciziei de aprobare sau respingere a înregistrării în scopuri de TVA este valabil numai în cazul persoanelor impozabile care solicită înregistrarea în scopuri de TVA, conform art. 316 alin. (1) lit. a) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

Loc rezervat organului fiscal

Număr de înregistrare		Data de înregistrare			/			/					
-----------------------	--	----------------------	--	--	---	--	--	---	--	--	--	--	--
