



**DECLARAȚIE INFORMATIVĂ PRIVIND PLĂȚILE
TRANSFRONTALIERE EFECTUATE DE PRESTATORII
DE SERVICII DE PLATĂ**

396

Nr. de operator de date
cu caracter personal - 759

I. TIPUL DECLARAȚIEI

1. Inițială

2. Rectificativă

II. DATE DE IDENTIFICARE ALE PRESTATORULUI DE SERVICII DE PLATĂ

1. Denumire

2. Forma juridică (din țara de origine)

3. Date privind adresa sediului social din țara de origine

Țara de origine

Localitate

Adresa completă din țara de origine

Telefon

E-mail

4. Cod de identificare fiscală din țara de origine

5. Cod de identificare comercială/Număr de evidență

III. INFORMAȚII CUPRINSE ÎN FORMULAR

1. Cod de identificare comercială care identifică fără echivoc prestatorul de servicii de plată care transmite datele

2. Numele beneficiarului plății

3. Codul TVA/NIF al beneficiarului plății

4. Numărul de identificare al contului beneficiarului plății

5. Codul BIC/identificatorul prestatorului de servicii de plată al beneficiarului plății

6. Adresa beneficiarului plății

7. Restituire

8. Data/ora

9. Suma

10. Moneda

11. Statul membru de origine a plății

12. Statul membru de destinație a restituirii

13. Informații privind locul unde se află plătitorul

14. Codul de identificare al tranzacției

15. Prezența fizică

IV. REPREZENTARE PRIN:

Împuternicit

Reprezentant legal

Număr document

Data document

Date de identificare

Cod / Număr de identificare fiscală

Denumire / Nume prenume

Domiciliu fiscal/Adresă

Județ

Localitate

Sector

Strada

Nr.

Bloc

Scara

Etaj

Ap.

Cod poștal

Telefon

E-mail

Sub sancțiunile aplicate faptei de fals în declarații, declar că datele înscrise în acest formular sunt corecte și complete.

Numele și prenumele persoanei care face cererea

Funcția / Calitatea

Semnătura

Data completării

Modul de completare a formularului (396)

I. Tipul declarației

Se marchează cu „X“ pct. 1 sau 2, după caz.

1. Inițială: se marchează cu „X“ în situația în care este depus pentru prima dată formularul (396) „Declarație informativă privind plățile transfrontaliere efectuate de prestatorii de servicii de plată“ pentru perioada de raportare la care se referă.

2. Rectificativă: se marchează cu „X“ în situația în care este depus un nou formular (396) „Declarație informativă privind plățile transfrontaliere efectuate de prestatorii de servicii de plată“, pentru aceeași perioadă de raportare.

II. Date de identificare ale prestatorului de servicii de plată

Rândul 1. Denumire

Se completează denumirea prestatorului de servicii de plată.

Rândul 2. Forma juridică (din țara de origine)

Se completează cu forma juridică din țara de origine a prestatorului de servicii de plată.

Rândul 3. Date privind adresa sediului social din țara de origine

Se completează cu date privind adresa sediului social din țara de origine a prestatorului de servicii de plată.

Rândul 4. Cod de identificare fiscală din țara de origine

Se completează cu codul de identificare fiscală din țara de origine a prestatorului de servicii de plată.

Rândul 5. Cod de identificare comercială/Număr de evidență

Se completează cu orice cod de identificare comercială care identifică fără echivoc prestatorul de servicii de plată.

III. Informații cuprinse în formular

Informațiile furnizate de prestatorii de servicii de plată cărora li se aplică obligația prevăzută la art. 321² alin. (2) din Codul fiscal și care depun formularul (396), referitoare la plățile transfrontaliere raportate, care se transmit prin intermediul unui formular electronic pentru transmiterea datelor, sunt:

1. Cod de identificare comercială care identifică fără echivoc prestatorul de servicii de plată care transmite datele: se completează cu codul de înregistrare fiscală sau orice alt cod de identificare comercială care identifică fără echivoc prestatorul de servicii de plată care transmite datele. Câmpul se completează în mod obligatoriu.

2. Numele beneficiarului plății: se completează toate numele beneficiarului plății, astfel cum figurează în evidențele prestatorilor de servicii de plată, inclusiv denumirea juridică și denumirea comercială. Câmpul se completează în mod obligatoriu.

3. Codul TVA/NIF al beneficiarului plății: se completează cu orice cod de înregistrare în scopuri de TVA și/sau orice alt cod național de identificare fiscală al beneficiarului plății. Câmpul se completează în mod obligatoriu, dacă este disponibil.

4. Numărul de identificare al contului beneficiarului plății: se completează codul IBAN sau, în absența codului IBAN, orice alt identificator care identifică fără echivoc și furnizează locația beneficiarului plății. Câmpul se completează în mod obligatoriu, dacă fondurile sunt transferate într-un cont de plăți al beneficiarului plății.

5. Codul BIC/Identificatorul prestatorului de servicii de plată al beneficiarului plății: se completează cu codul BIC sau orice alt cod de identificare comercială care identifică fără echivoc și furnizează locația prestatorului de servicii de plată care acționează în numele beneficiarului plății. Câmpul se completează în cazul în care beneficiarul primește fonduri fără să aibă un cont de plăți.

6. Adresa beneficiarului plății: se completează cu adresa beneficiarului plății, astfel cum figurează în evidențele prestatorului de servicii de plată. Câmpul se completează dacă informația este disponibilă.

7. Restituire: se completează cu orice mențiune a faptului că tranzacția este o restituire și legătura cu tranzacția anterioară raportată. Câmpul se completează dacă este cazul.

8. Data/ora: se completează cu data și ora efectuării operațiunii de plată sau a restituirii plății. Câmpul se completează în mod obligatoriu.

9. Suma: se completează cu suma aferentă operațiunii de plată sau restituirii plății. Câmpul se completează în mod obligatoriu.

10. Moneda: se completează cu moneda operațiunii de plată sau a restituirii plății. Câmpul se completează în mod obligatoriu.
11. Statul membru de origine a plății: se completează cu statul membru de origine a plății primite de beneficiarul plății. Câmpul se completează în mod obligatoriu, dacă tranzacția este o plată.
12. Statul membru de destinație a restituirii: se completează cu statul membru de destinație a restituirii. Câmpul se completează în mod obligatoriu, dacă tranzacția este o restituire menționată la pct. 7.
13. Informații privind locul unde se află plătitorul: se completează cu mențiuni referitoare la informațiile utilizate pentru a stabili originea plății sau destinația restituirii. Nu se transmit detaliile informațiilor, pentru a se evita identificarea plătitorului. Prestatorii de servicii de plată menționează că locul a fost dedus din numărul IBAN al plătitorului, tranșa în care este cuprins numărul de identificare bancară al titularului cardului sau alte informații. Câmpul se completează în mod obligatoriu.
14. Codul de identificare al tranzacției: se completează cu orice mențiune care identifică fără echivoc operațiunea de plată. Câmpul se completează în mod obligatoriu.
15. Prezența fizică: se completează cu orice mențiune care indică prezența plătitorului în spațiile fizice ale comerciantului în momentul inițierii plății. Câmpul se completează doar dacă este cazul.

IV. Reprezentare prin

Se marchează cu „X“ în funcție de reprezentarea contribuabilului în relația cu organul fiscal, prin împuternicit/reprezentant legal, și se înscriu numărul și data înregistrării la organul fiscal, de către împuternicit, a actului de împuternicire, în original sau în copie legalizată, sau numărul și data documentului care atestă calitatea de reprezentant legal, după caz.

Date de identificare

Se completează cu datele de identificare ale împuternicitului/reprezentantului legal, după caz.