

СПИСЪК С НЕОБХОДИМИ ДОКУМЕНТИ за откриване на сметки на чуждестранни юридически лица (ЧЮЛ регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим (офшорни зони))

Настоящият списък с необходими документи за откриване на сметки се прилага при искане за откриване на сметки в БАКБ, направени от :

- 1.** чуждестранни юридически лица (ЧЮЛ), регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим (офшорни зони);
- 2.** юридически лица (ЮЛ), регистрирани в Р България, при които акционерно или дялово участие в размер най-малко 25 % от капитала се притежават пряко или непряко от ЧЮЛ, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим (офшорни зони);

Юрисдикции с преференциален данъчен режим (офшорни зони) могат да бъдат центровете, посочени в Приложение №1.

Необходими документи, които се представят от ЮЛ по т.1. и т.2 по-горе при искане на откриване на сметки в БАКБ:

1. Извлечение от националната регистрация/Акт за вписване (Certificate of incorporation), удостоверяващ акта на учредяване на дружеството;

2. Актуално състояние - официално извлечение от съответен регистър (Certificate of good standing, Certificate of incumbency), издадено в рамките на 3 месеца, преди датата на откриване на сметката. **Актуалното състояние трябва да съдържа:**

- a) наименование
- b) правно-организационна форма
- c) седалище и адрес на управление
- d) предмет, дейност, цел на дружеството
- e) капитал и разпределение на капитала
- f) органи на управление и представителство

Когато в акт. състояние не се съдържат данните от а) до J), следва да се представят други официални документи, в които се съдържат данните, издадени от съответен регистър или частни документи, издадени от регистриращ агент.

При новорегистрирано ЧЮЛ, вместо актуално състояние може да се представи официално **Извлечение от националната регистрация/Акт за вписване (Certificate of incorporation),** издадено от съответен регистър, в рамките на 3 месеца, преди датата на откриване на сметката.

3. Учредителен акт/дружествен договор/Устав

4. Документ за самоличност на:

- a) законните представители на ЮЛ
- b) лицата, упълномощени да представляват ЮЛ
- c) действителните собственици на ЮЛ

5. Нотариално заверено пълномощно от представляващия (съгласно актуалното състояние), ако сметката се открива от пълномощник или ако със средствата по сметката ще се разпорежда пълномощник.

6. Удостоверение или друг валиден документ според законодателството на юрисдикцията, в която е регистрирано ЧЮЛ, изходящ от централен регистър или от регистриращ агент, от който е видно кои са действителните собственици на клиента - юридическо лице

7. Декларация по чл. 6, ал.2 от ЗМИП за действителен собственик на капитала, подписана от законния представител или пълномощник на ЧЮЛ

8. Лиценз, разрешение или удостоверение за регистрация, когато в предмета на дейност на ЧЮЛ има дейност, която подлежи на лицензиране, разрешение или регистрация

9. Декларация по чл 5 и 5а от ЗМИП

10. Декларация по ФАТКА

11. Други документи по преценка и искане на „Българо-американска кредитна банка“ АД

Всички документите, описани по-горе /без тези по т. 9 и 10/ задължително трябва да са със следните заверки:

- В случаите, когато документите са официално извлечение от съответен регистър, документите се легализират/ заверяват с Apostille (апостил) и се придружават със заверен превод на български език от заклет превода¹?
- В случаите, когато документите се издават от регистриращ агент на ЧЮЛ, подписът на регистриращия агент, удостоверяващ определени данни или документи за ЧЮЛ трябва да е положен пред нотариус и нотариусът да завери подписа на агента, удостоверяващ данните или документите за ЧЮЛ, след което документите се легализират/ заверяват с Apostille (апостил) и се придружават със заверен превод!!

Документите трябва да са легализирани, ако издаващата документите държава не е страна по Хагската конвенция по реда, описан на страницата на МВнР: <http://www.mfa.bg/bg/pages/51/index.html>.

Чуждестранните документи, предназначени за ползване в Република България следва да бъдат преведени на български език и преводът на документите следва да бъде заверен по един от двата посочени по-долу начина (заверен превод):

1/ От лице, определено със заповед на ръководителя на дипломатическото или консулско представителство на Република България в чужбина.

2/ От физически лица, работещи индивидуално като преводачи /или към преводачески фирми/, включени в списък поддържан от Министерството на външните работи, които извършват преводи на документи и други книжа. За чуждестранен документ, преведен на български език, предназначен за ползване на територията на Република България, е необходимо подписът на преводача, положен в извършения от него превод, да бъде нотариално удостоверен от български нотариус.

- Документите трябва да със заверка Apostille (апостил) ако издаващата документите държава е страна по Хагската конвенция по реда, описан на страницата на МВнР: <http://www.mfa.bg/bg/pages/51/index.html>. Документите трябва да се преведени и преводът на документа трябва да бъде заверен (заверен превод!) от сектор „Легализации и заверки“ в Дирекция „Административно обслужване на български и чужди граждани (АОБЧГ) на Министерството на външните работи на Република България.

Важно:

1_. БАКБ АД си запазва правото след представяне на изисканите документи и проверката им да не открие сметка на ЮЛ, без да е необходимо да обосновава отказа си.

2. Пълният комплект изискуеми документи се разглежда в срок до 7 работни дни от представяне му. 3;., Платената такса за разглеждане на документи, определена в Тарифата на БАКБ АД за откриване на сметка на ЧЮЛ, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим (офшорни зони), както и на сметки на местни юридически лица /МЮЛ/, при които ЧЮЛ, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим (офшорни зони), пряко или непряко притежават дялове/акции на съответното МЮЛ - в размера, не се възстановява при отказ от страна на Банката за откриване на сметката.