**AUTO-CERTIFICACIÓN PERSONA JURIDICA**

**(Empresas No Estadounidenses)**

**LEY DE FISCALIZACION DE CUENTAS EXTRANJERAS (FATCA)**

**BANCO DE CREDITO DE BOLIVIA S.A.**

**FECHA: día/mes/año:** \_\_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

La ley denominada *Foreign Account Tax Compliance Act - FATCA* (en español: “Ley de fiscalización de cuentas extranjeras”), que entró en vigencia el 1 de julio de 2014, requiere que Banco de Crédito de Bolivia S.A. obtenga cierta información fiscal de sus clientes. FATCA tiene la finalidad de mejorar los mecanismos de fiscalización de las inversiones que mantienen los “US Persons” fuera de los EE.UU. El concepto “*US Persons*” incluye, entre otros, a ciudadanos, residentes o residentes fiscales de los EE.UU, así como a sociedades creadas u organizadas en los EE.UU., bajo las leyes de ese país o, cuyos propietarios sustanciales (personas naturales que de manera directa o indirecta poseen 10% o más del accionariado, o en caso de no existir el administrador de la empresa) sean a su vez *US Persons.*

Agradecemos completar y firmar este formulario. Si usted tuviera alguna pregunta sobre cómo completar este formulario, por favor póngase en contacto con su asesor legal o de impuestos.

|  |  |
| --- | --- |
| 1. **DATOS DE LA EMPRESA:**   1. RAZON SOCIAL:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | 2. NOMBRE COMERCIAL:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 3. N° DE NIT:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | 4. PAÍS DE CONSTITUCIÓN:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
|  |  |
| 5. DIRECCION  Y PAIS:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | 6. ACTIVIDAD PRINCIPAL:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 7. PAIS DE RESIDENCIA FISCAL 1([[1]](#footnote-1)):\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | 7. PAIS DE RESIDENCIA FISCAL 2:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
|  |  |
|  |  |

1. **CERTIFICACIÓN DE LA EMPRESA:**
2. ***¿La EMPRESA ejerce alguna de las siguientes actividades como parte de su negocio o actividad comercial? (marque sólo una opción):*** 
   1. Servicios financieros y/o intermediación financiera.
   2. Custodia activos financieros por cuenta de terceros: broker, firmas de capital privado, etc.
   3. Emite seguros con valor en efectivo: seguros de ahorro o contratos de rentas (no incluye aquellas que sólo emiten seguros de riesgos).
   4. Negocios relacionados con instrumentos de inversión: gestoras de vehículos de inversión, fondos de inversión, fondos de cobertura y otros vehículos de inversión colectiva.
   5. Ninguna de las actividades anteriores.

*Si marcó las opciones: a), b), c), o d), debe adjuntar el formulario W8 BEN-E emitido por el IRS de los EE.UU y pasar al numeral 4.*

*Si marcó la opción e) por favor responda la pregunta N”.2*.

1. ***¿Al menos el 50% de los ingresos de la EMPRESA son ingresos pasivos ([[2]](#footnote-2)) (rendimientos financieros, intereses, dividendos, ganancias de capital, alquileres, derechos de autor, etc.)?* (marque sólo una opción)**

Sí ☐ No☐

En caso de haber marcado “Si” debe adjuntar el formulario W8 BEN-E emitido por el IRS de los EE.UU, y continúe con el llenado del formulario

**3*. ¿Al menos el 50% de los activos ([[3]](#footnote-3)) poseídos por la EMPRESA tienen como fin la generación de ingresos de origen pasivo (rendimientos financieros, intereses, dividendos, ganancias de capital, alquileres, derechos de autor, etc.)?* (marque sólo una opción)**

Sí ☐ No☐

En caso de haber marcado “Si” debe adjuntar el formulario W8 BEN-E emitido por el IRS de los EE.UU.

**4. Autorización de actualización de datos.-** De forma expresa se solicita y autoriza al grupo financiero "Grupo Crédito Bolivia"*([[4]](#footnote-4))*. , obtener información y documentación societaria, nuestra y de nuestros socios y representantes legales, que hubiera sido presentada por la EMPRESA ante otras entidades del grupo financiero “Grupo Crédito Bolivia”.

Sí ☐ No☐

1. **DECLARACIÓN JURADA:**

Declaro que he revisado la información contenida en este formulario y que, en lo que respecta a mi conocimiento, dicha información es cierta, completa y actualizada. En particular certifico que:

1. **Estoy actuando a través de un representante debidamente facultado y** la presente declaración me es vinculante.
2. La **EMPRESA** identificada en el presente formulario **no está constituida bajo leyes de los EE.UU ni tiene residencia fiscal en Estados Unidos de Norteamérica***([[5]](#footnote-5))*
3. Me comprometo a avisar al “Grupo Crédito Bolivia”, si se produce cualquier cambio en la información contenida en este formulario, dentro de los 30 días útiles de producido el cambio, presentando un nuevo formulario a ser entregado al funcionario de negocios encargado de nuestra EMPRESA.

Autorizo, expresamente, al “Grupo Crédito Bolivia” a brindar y reportar a la autoridad tributaria competente, local o extranjera, información sobre nuestra empresa, así como sobre los productos y servicios que la empresa mantiene frente al “Grupo Crédito Bolivia”, con el propósito de cumplir obligaciones fiscales.

1. El formato del presente formulario no implica recomendación o asesoría de ningún tipo de parte del "Grupo Crédito Bolivia” a la EMPRESA, siendo responsabilidad personal de la EMPRESA asesorarse sobre el alcance de la Ley FATCA y completar el presente formulario correctamente. En consecuencia, la EMPRESA mantendrá indemne al "Grupo Crédito Bolivia”, sus accionistas, directores, funcionarios y empleados respecto de todo daño o perjuicio directo, multa, penalidad, sanción o costo que se derive de la información proporcionada por la EMPRESA en el presente formulario.

Si usted tuviera alguna pregunta sobre cómo completar este formulario, por favor póngase en contacto con su asesor legal o de impuestos.

**Firma representante legal: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**Nombre representante legal: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**N° Documento de Identidad: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

1. () País de Residencia Fiscal: hace referencia al país (es), en la que el cliente mantiene obligaciones fiscales. [↑](#footnote-ref-1)
2. () “… Según la regulación FATCA, los ingresos pasivos incluyen, entre otros, los siguientes: a) Dividendos e ingresos equivalentes, b) Intereses e ingresos equivalentes, c) Rentas y royalties distintas de aquellos que procedan de una actividad principal o de negocios en los que participe alguno de los empleados de la sociedad, d) Rentas vitalicias y contratos equivalentes que dan derecho a cobro de rentas, e) Plusvalías/minusvalías por la venta de algún producto financiero que de origen a uno de los casos mencionados anteriormente, f) Plusvalías/minusvalías por la venta de futuros, forwards, opciones y transacciones similares sobre cualquier activo financiero, g) Plusvalías netas por la venta de divisas, h) Ingresos netos originados por swaps, i) Cantidades recibidas por contratos de seguros con valor monetario, j) Cantidades obtenidas por una compañía de seguros en relación con las reservas de los seguros y contratos de rentas vitalicias y contratos equivalentes, entre otros. Para efectos del cálculo del 50% indicado se deben considerar los ingresos del último año fiscal...” [↑](#footnote-ref-2)
3. () El activo son los bienes, derechos y otros recursos de los que dispone una empresa [↑](#footnote-ref-3)
4. () "Grupo Crédito Bolivia", a los fines de este formulario, se entiende que es conformado por el BANCO DE CREDITO DE BOLIVIA S.A., CREDIFONDO SAFI S.A y CREDIBOLSA S.A. AGENCIA DE BOLSA. [↑](#footnote-ref-4)
5. () Una empresa estadounidense es aquella empresa constituida o que mantiene domicilio fiscal en los Estados Unidos de América. [↑](#footnote-ref-5)