

INSTRUCCIONES PARA LA OFICINA

Breves instrucciones de cumplimentación del formulario F5000-ES

- El documento, debe ir en papel blanco y por las dos caras. Si no lo recibimos a doble cara, suele ser rechazado.
- Este pdf puede no ser editable en función de la versión de Adobe Acrobat instalada, en cuyo caso debe cumplimentarse manualmente en letra clara y con mayúsculas.
- El documento es por triplicado. Un ejemplar para la Administración Tributaria española, otro para la francesa; y una copia para el beneficiario.
- El **cliente debe cumplimentar las 3 copias** y las casillas que correspondan en cada caso dejando en blanco el resto de casillas.
- **En la casilla (II)**, referente al campo Profesión, esta hace referencia al tipo de inversor, por lo que debe cumplimentarse dependiendo del siguiente criterio:
 - “Individual”: en caso de personas físicas
 - “Corporation”: para sociedades y compañías de seguros
 - “Investment Fund”: para fondos de inversión
 - “Taxable Pension Fund”: para fondos de pensiones o EPSVs
 - “Mutual Fund”: en el caso de SICAV
 - “Non Profit organization”: para entidades sin ánimo de lucro

Para cualquier otra situación de tipo de inversor, recomendamos consultar con el buzón BZA00217, o bien dejarlo en blanco.

- **En la casilla (III)** debe poner la fecha y firmase por el cliente. **En caso de compañías o personas jurídicas, debe firmar el representante legal y llevar en la propia casilla el sello del beneficiario**. En caso de que la firma en la Casilla III no sea ni la del beneficiario (ni la del representante legal), **la tercera persona firmante deberá aportar un Power of Attorney**.
- **La casilla (IV)** debe ser sellada por la Agencia Tributaria. Sin este sello, el documento no es válido. Una vez cumplimentado, y sellado por la agencia Tributaria debe ser enviado al Departamento de Valores Mercados Internacionales Tax.

Si el **beneficiario es una persona jurídica** y el 5000 no está sellado deberá aportarse una lista de autorizados que acompañe al 5000 entre los que tiene que figurar el nombre del representante. La validez del POA es indefinida, por lo que sólo será necesario su renovación en el caso de que algún dato declarado en el mismo sufra alguna variación. **Los idiomas autorizados del POA son francés e inglés**.

• **La casilla (VII):** las **sociedades o fondos de inversión** no sujetos impuestos de sociedades en España, deben completar el apartado VII

En el buzón bza00217 podrán consultar cualquier duda que surja respecto a la cumplimentación, tratamiento o proceso relativo a este documento.

Una vez cumplimentados, los documentos deben remitirse a:

OPPLUS

Edificio Alei Center

C/Severo Ochoa, 51. Pl. 4 Valores (Mercados. Internacionales – tax)

C.P.: 29590 PTA Málaga

Código de valija: 50025

Con destino a la
administración
extranjera

CERTIFICADO DE RESIDENCIA



Solicitud de aplicación del convenio fiscal entre Francia y

El contribuyente debe indicar en este recuadro el nombre del Estado contratante

Número de anexos

I) Naturaleza de la renta ❶

<input type="checkbox"/> Dividendos ❷	}	<input type="checkbox"/> Proceso normal	⇒ Adjúntese un formulario anexo n° 5001	<input type="checkbox"/> Intereses ❷	⇒ Adjúntese un formulario anexo n° 5002
		<input type="checkbox"/> Proceso simplificado	⇒ Preséntese sólo este certificado de residencia	<input type="checkbox"/> Cánones (Royalties) ❷	⇒ Adjúntese un formulario anexo n° 5003

II) Nombre del beneficiario de la renta

Apellidos y nombre o razón social	.....
Profesión / forma jurídica	.....
Dirección completa del domicilio o del domicilio social	.....
Correo electrónico	.....
Para residentes en EE.UU. cf. nota ❸	.....

III) Declaración del beneficiario de la renta

⇒ Fondos y sociedades de inversión: cumplimente también el cuadro VII ❹

El firmante certifica que:

- es el beneficiario efectivo de la renta para la que se solicita beneficiarse del convenio;
- en virtud del convenio fiscal arriba mencionado, el beneficiario tiene efectivamente la condición de residente de (o si se trata de un fondo de pensión ❺, de un fondo o de una sociedad de inversión ❻, está establecido/a en)..... ❷;
- está sujeto al impuesto en virtud de la legislación de..... (Nombre del Estado de residencia), en razón de su forma jurídica o su actividad, incluso en relación con los dividendos de origen francés. Sin embargo, esta condición no se exige en el caso de determinados convenios fiscales suscritos por Francia ❸ ❹ ❺;
- no posee en Francia ningún establecimiento permanente o base fija que estén en relación con la renta;
- esta renta fue o será declarada a la Hacienda del Estado en que reside.

.....
Fecha y lugar

.....
Firma del acreedor o de su representante legal

IV) Declaración de la administración extranjera

La Administración tributaria de ❸ certifica que, según sus informaciones:

- las indicaciones que el declarante hace en la presente solicitud son exactas;
- conforme al convenio fiscal del epígrafe, el beneficiario tiene efectivamente la calidad de residente de (o si se trata de fondo de pensión ❺ o de fondo o sociedad de inversión ❻ está establecido en) ❷;
- el beneficiario de la renta depende de su delegación para pago de un impuesto y tiene el NIF (si existe tal número).

.....
Fecha y lugar

.....
Firma y sello

V) Declaración de la entidad pagadora

Nombre / Denominación	.....
Domicilio	..........
Número SIREN	.....

Certificamos haber pagado al beneficiario, por el año _____, la renta contemplada en esta solicitud por el importe neto correspondiente, esto es, tras deducción de la retención fiscal en la fuente al tipo previsto por el derecho interno francés.

.....

Fecha y lugar Sello

VI) Declaración de la entidad financiera norteamericana 7



(sólo para los residentes en los EE.UU.)

Nombre / Denominación	.....
Domicilio	..........

La entidad anterior certifica que a su conocimiento el declarante es un residente de los Estados Unidos y que los datos indicados en esta declaración son exactos.

.....

Fecha y lugar Sello

VII) Sociedad o fondo de inversión 8

<ul style="list-style-type: none"> - Ejercicio social del al; 6 - Para los OICVM de Alemania, si la Hacienda francesa ha dado una autorización: fecha y número de la autorización: autorización n° del..... 	<ul style="list-style-type: none"> - Número de portadores de participaciones del fondo: - Porcentaje de portadores de participaciones residentes de 4 : %
---	---

VIII) En caso de que la administración devuelva el importe al acreedor

¿Dónde se debe enviar el monto devuelto al acreedor (cuenta bancaria, cuenta postal)? Adjuntar IBAN/SWIFT

.....

.....

.....

Consérvese por el beneficiario

CERTIFICADO DE RESIDENCIA



Solicitud de aplicación del convenio fiscal entre Francia y

El contribuyente debe indicar en este recuadro el nombre del Estado contratante

Número de anexos

I) Naturaleza de la renta ❶

<input type="checkbox"/> Dividendos ❷	<input type="checkbox"/> Proceso normal <input type="checkbox"/> Proceso simplificado	<input type="checkbox"/> Adjúntese un formulario anexo n° 5001 <input type="checkbox"/> Preséntese sólo este certificado de residencia	<input type="checkbox"/> Intereses ❷	<input type="checkbox"/> Adjúntese un formulario anexo n° 5002 <input type="checkbox"/> Cánones (Royalties) ❷	<input type="checkbox"/> Adjúntese un formulario anexo n° 5003
--	--	---	---	---	--

II) Nombre del beneficiario de la renta

Apellidos y nombre o razón social	
Profesión / forma jurídica	
Dirección completa del domicilio o del domicilio social	
Correo electrónico	
Para residentes en EE.UU. cf. nota ❸	

III) Declaración del beneficiario de la renta

Fondos y sociedades de inversión: cumplimente también el cuadro VII ❹

El firmante certifica que:

- es el beneficiario efectivo de la renta para la que se solicita beneficiarse del convenio;
- en virtud del convenio fiscal arriba mencionado, el beneficiario tiene efectivamente la condición de residente de *(o si se trata de un fondo de pensión ❺, de un fondo o de una sociedad de inversión ❻, está establecido/a en)..... ❷*;
- está sujeto al impuesto en virtud de la legislación de..... (Nombre del Estado de residencia), en razón de su forma jurídica o su actividad, incluso en relación con los dividendos de origen francés. Sin embargo, esta condición no se exige en el caso de determinados convenios fiscales suscritos por Francia ❷ ❸ ❹;
- no posee en Francia ningún establecimiento permanente o base fija que estén en relación con la renta;
- esta renta fue o será declarada a la Hacienda del Estado en que reside.

Fecha y lugar

Firma del acreedor o de su representante legal

IV) Declaración de la administración extranjera

La Administración tributaria de..... ❷ certifica que, según sus informaciones:

- las indicaciones que el declarante hace en la presente solicitud son exactas;
- conforme al convenio fiscal del epígrafe, el beneficiario tiene efectivamente la calidad de residente de *(o si se trata de fondo de pensión ❺ o de fondo o sociedad de inversión ❻ está establecido en)..... ❷*;
- el beneficiario de la renta depende de su delegación para pago de un impuesto y tiene el NIF (si existe tal número).

Fecha y lugar

Firma y sello

V) Declaración de la entidad pagadora

Nombre / Denominación	.....
Domicilio	..........
Número SIREN	.....

Certificamos haber pagado al beneficiario, por el año _____, la renta contemplada en esta solicitud por el importe neto correspondiente, esto es, tras deducción de la retención fiscal en la fuente al tipo previsto por el derecho interno francés.

.....

Fecha y lugar Sello

VI) Declaración de la entidad financiera norteamericana ⑦

⇒ (sólo para los residentes en los EE.UU.)

Nombre / Denominación	.....
Domicilio	..........

La entidad anterior certifica que a su conocimiento el declarante es un residente de los Estados Unidos y que los datos indicados en esta declaración son exactos.

.....

Fecha y lugar Sello

VII) Sociedad o fondo de inversión ⑧

- Ejercicio social del al; ⑥ - Para los OICVM de Alemania, si la Hacienda francesa ha dado una autorización: fecha y número de la autorización: autorización n° del.....	- Número de portadores de participaciones del fondo: - Porcentaje de portadores de participaciones residentes de ④ : %
---	---

VIII) En caso de que la administración devuelva el importe al acreedor

¿Dónde se debe enviar el monto devuelto al acreedor (cuenta bancaria, cuenta postal)? Adjuntar IBAN/SWIFT

.....

.....

.....

Con destino a la
administración
francesa

ATTESTATION DE RESIDENCE



12816*03

Demande d'application de la convention fiscale entre la France et

Inscrire dans cette case le nom de l'Etat contractant

Nombre d'annexes

I) Nature des revenus ①

- | | | | | | |
|--|---|---|---|--|--|
| <input type="checkbox"/> Dividendes ② | { | <input type="checkbox"/> Procédure normale | ⇒ Joindre un formulaire annexe n° 5001 | <input type="checkbox"/> Intérêts ② | ⇒ Joindre un formulaire annexe n° 5002 |
| | | <input type="checkbox"/> Procédure simplifiée | ⇒ Ne déposer que cette attestation de résidence | <input type="checkbox"/> Redevances ② | ⇒ Joindre un formulaire annexe n° 5003 |

II) Désignation du bénéficiaire des revenus

Nom et prénom ou raison sociale	
Profession / Forme juridique	
Adresse complète du domicile ou du siège social	
Mél	
Pour les résidents des Etats Unis cf. notice ③	

III) Déclaration du bénéficiaire des revenus

⇒ *Fonds et sociétés d'investissement : compléter aussi le cadre VII ⑥*

Le soussigné certifie :

- être le bénéficiaire effectif des revenus pour lesquels le bénéfice de la convention est demandé ;
- avoir, au sens de la convention fiscale susvisée, la qualité de résident de (*ou s'agissant d'un fonds de pension ⑤ ou d'un fonds ou d'une société d'investissement ⑥ être établi à*) ④ ;
- être soumis par la loi de (nom de l'Etat de résidence) à l'impôt à raison de son statut ou de son activité, y compris sur les dividendes de source française. Toutefois, cette condition n'est pas exigée pour certaines conventions fiscales conclues par la France ④ ⑤ ⑥ ;
- ne pas posséder en France d'établissement ou de base fixe auxquels se rattachent les revenus ;
- que ces revenus ont été ou seront déclarés à l'administration des impôts de l'Etat de résidence.

.....
Date et lieu

Signature du bénéficiaire ou de son représentant légal

IV) Déclaration de l'administration étrangère

L'administration fiscale de ④ certifie qu'à sa connaissance :

- les indications portées par le déclarant sur la présente demande sont exactes ;
- au sens de la convention fiscale susvisée le bénéficiaire a bien la qualité de résident de (*ou s'agissant d'un fonds de pension ⑤ ou d'un fonds ou d'une société d'investissement ⑥ être établi à*) ④ ;
- le bénéficiaire des revenus est imposé dans son ressort sous le numéro fiscal (si un tel numéro existe).

.....
Date et lieu

Signature et cachet

V) Déclaration de l'établissement payeur

Nom / Dénomination	.....
Adresse	..........
Numéro SIREN	.....

Nous certifions avoir payé au bénéficiaire, au titre de l'année , les revenus compris dans la présente demande pour leur montant net c'est à dire déduction faite de l'impôt à la source au taux prévu par le droit interne français.

.....

Date et lieu Cachet

VI) Déclaration de l'établissement financier américain 7

(pour les seuls bénéficiaires résidents des Etats-Unis)

Nom / Dénomination	.....
Adresse	..........

L'établissement désigné ci-avant certifie qu'à sa connaissance le déclarant est un résident des Etats-Unis et que les mentions portées sur cette déclaration sont exactes.

.....

Date et lieu Cachet

VII) Société ou fonds d'investissement 8

<ul style="list-style-type: none"> - Exercice social du au; 6 - Pour les OPCVM d'Allemagne, si l'administration française a délivré une autorisation : date et numéro de l'autorisation : autorisation n° du 	<ul style="list-style-type: none"> - Nombre de porteurs de parts du fonds : - Pourcentage de porteurs de parts résidents de 4 : %
--	---

VIII) En cas remboursement direct par l'administration au créancier

Où le montant à rembourser doit-il être envoyé pour le compte du créancier (banque, compte chèque postal) ? Joindre IBAN/SWIFT

.....

.....

.....

V) Déclaration de l'établissement payeur

Nom / Dénomination	.....
Adresse	..........
Numéro SIREN	.....

Nous certifions avoir payé au bénéficiaire, au titre de l'année , les revenus compris dans la présente demande pour leur montant net c'est à dire déduction faite de l'impôt à la source au taux prévu par le droit interne français.

.....

Date et lieu Cachet

VI) Déclaration de l'établissement financier américain 7

(pour les seuls bénéficiaires résidents des Etats-Unis)

Nom / Dénomination	.....
Adresse	..........

L'établissement désigné ci-avant certifie qu'à sa connaissance le déclarant est un résident des Etats-Unis et que les mentions portées sur cette déclaration sont exactes.

.....

Date et lieu Cachet

VII) Société ou fonds d'investissement 8

<ul style="list-style-type: none"> - Exercice social du au; 6 - Pour les OPCVM d'Allemagne, si l'administration française a délivré une autorisation : date et numéro de l'autorisation : autorisation n° du 	<ul style="list-style-type: none"> - Nombre de porteurs de parts du fonds : - Pourcentage de porteurs de parts résidents de 4 : %
--	---

VIII) En cas remboursement direct par l'administration au créancier

Où le montant à rembourser doit-il être envoyé pour le compte du créancier (banque, compte chèque postal) ? Joindre IBAN/SWIFT

.....

.....

.....