

16. Attività aggiuntive (1-iscrizione, 2-cancellazione; codice attività secondo la SKD)											

17. Dati relativi ai fondatori, ai soci ovvero ai membri											
A. Codice fiscale											
	Nome e cognome ovvero ragione sociale										
	Indirizzo residenza ovvero sede										
	Tipo e ampiezza di responsabilità										
	Data (1-ingresso, 2-uscita)										
B. Codice fiscale											
	Nome e cognome ovvero ragione sociale										
	Indirizzo residenza ovvero sede										
	Tipo e ampiezza di responsabilità										
	Data (1-ingresso, 2-uscita)										

18. Dati relativi alle persone delegate a rappresentare il denunciante											
A. Codice fiscale											
	Nome e cognome		Nome				Cognome				
	Indirizzo residenza										
	Tipo di rappresentanza										
	Limiti della delega										
	Certificato elettronico										
	Data (1-conferimento delega, 2-cessazione delega)										

B. Codice fiscale											
	Nome e cognome		Nome				Cognome				
	Indirizzo residenza										
	Tipo di rappresentanza										
	Limiti della delega										
	Certificato elettronico										
	Data (1-conferimento delega, 2-cessazione delega)										

19. Dati relativi alle unità aziendali in patria e all'estero* (1-iscrizione, 2-cancellazione)	
A.	Denominazione
	Numero di matricola
	Codice attività secondo la Classificazione standard delle attività /SKD/
	Indirizzo
	B. Denominazione
Numero di matricola	
Codice attività secondo la Classificazione standard delle attività /SKD/	
Indirizzo	

20. Locali commerciali e di altro tipo utilizzati per svolgere le attività e conseguire profitto* (1-iscrizione, 2-cancellazione)	
Ubicazione	
Ubicazione	
Ubicazione	

21. Numeri dei conti all'estero*	

22. Dati relativi agli investimenti di capitali nel proprio Stato* (1-denuncia, 2-modifiche, 3-revoca, codice fiscale, società, sede, importo)	

23. Dati relativi agli investimenti di capitali all'estero* (1-denuncia, 2-modifiche, 3-revoca, società, sede, forma organizzativa dell'impresa all'estero, importo)	

24.	Soggetti collegati (1-origine del collegamento, 2-cessazione del collegamento; codice fiscale)

25.	Dati relativi alle modifiche di status

26.	Dati relativi al procedimento (1-di concordato preventivo, 2-di liquidazione, 3-di fallimento, 4-di altro tipo di cessazione)	
	Data del provvedimento definitivo relativo all'inizio del procedimento	
	Data del provvedimento definitivo relativo alla conclusione del procedimento	
	Modalità di conclusione del procedimento	
	Altro tipo di cessazione	

Apponendo la propria firma il denunciante conferma che i dati riportati sono veritieri.

A _____, il _____

Firma del contribuente:

Si allegano alla denuncia ai fini dell'iscrizione nel registro tributario i seguenti documenti:

ISTRUZIONI PER LA COMPILAZIONE DEL MODELLO DR-04 - Denuncia ai fini dell'iscrizione della persona giuridica nel registro tributario

Base giuridica

Il modello DR-04 – Denuncia ai fini dell'iscrizione della persona giuridica nel registro tributario, è prescritto ai sensi dell'articolo 50 della legge sui servizi tributari (Gazzetta ufficiale della Repubblica di Slovenia n. 1/07 e 139/04).

Chi deve compilare il modello:

Il modello DR-04 deve essere compilato dalla persona giuridica all'atto della presentazione della denuncia ai fini dell'iscrizione nel registro tributario ovvero della denuncia ai fini della modifica e dell'integrazione dei dati contenuti nella denuncia ai fini dell'iscrizione nel registro tributario; in particolare:

A) La persona giuridica, le associazioni di persone ai sensi del diritto estero, prive di personalità giuridica, o altra persona, soggetto dell'iscrizione nel registro tributario, nel registro delle imprese della Repubblica di Slovenia o in qualche altro registro o evidenza prescritta, entro otto giorni dall'iscrizione nel registro tributario, nel registro delle imprese nella Repubblica di Slovenia o in qualche altro registro o evidenza prescritti, devono indicare all'ufficio tributario tutti i dati relativi a: numero e sede dei locali commerciali e di altro tipo utilizzati per svolgere le attività e conseguire profitto, le unità commerciali all'estero, gli investimenti di capitali in patria ed all'estero, i numeri di conti valutari all'estero, i soggetti collegati o responsabili dei libri contabili (segnati con l'asterisco nel modello).

Nel modello devono essere obbligatoriamente indicati il codice fiscale e la società ovvero il nome, nonché i dati iscritti, modificati o integrati.

B) La persona che non ha sede o altre forme di registrazione nella Repubblica di Slovenia, presenta la denuncia ai fini dell'iscrizione nel registro tributario prima di iniziare a svolgere l'attività nel territorio della Repubblica di Slovenia.

Nel modello devono essere indicati obbligatoriamente tutti i dati esistenti in relazione all'attività ovvero allo svolgimento dell'attività nella Repubblica di Slovenia.

All'atto della denuncia ai fini della modifica o dell'integrazione dei dati, nel modello devono essere indicati obbligatoriamente il codice fiscale e la ragione sociale ovvero il nome, nonché i dati modificati o integrati.

Compilazione del modello

Il modello deve essere compilato in stampatello maiuscolo leggibile.

1. **Codice fiscale:** indicare il codice fiscale se già assegnato, in caso contrario compila lo spazio l'autorità tributaria.
2. **Ragione sociale ovvero nome:** indicare la ragione sociale ovvero la denominazione.
3. **Denominazione abbreviata:** indicare l'eventuale denominazione abbreviata.
4. **Organo di registrazione:** indicare l'organo che tiene il registro ovvero altra evidenza prescritta in cui si iscrive la persona giuridica.
5. **Data di iscrizione** nel registro ovvero inizio di svolgimento dell'attività: indicare la data (giorno, mese, anno) di iscrizione nel registro ovvero altra evidenza prescritta o la data di inizio di svolgimento dell'attività.
6. **Data di cancellazione** dal registro ovvero cessazione di attività: indicare la data (giorno, mese, anno) di cancellazione dal registro ovvero da altra evidenza prescritta o la data di cessazione di attività.
7. **Numero di registrazione:** indicare il numero di registrazione sotto cui è iscritta nel registro o in altra evidenza prescritta.

8. **Numero di matricola:** indicare il numero di matricola assegnato all'atto dell'iscrizione nel Registro commerciale sloveno.
9. **Forma giuridico-organizzativa:** indicare la forma giuridico-organizzativa.
10. **Forma organizzativa aggiuntiva:** indicare la forma organizzativa aggiuntiva se posseduta dalla persona giuridica.
11. **Codice attività secondo la Classificazione standard delle attività /SKD/:** indicare la denominazione e il codice a 5 cifre dell'attività principale secondo la Classificazione standard delle attività /SKD/, iscritta nel Registro commerciale sloveno.
12. **Numeri di telefono, telefax, indirizzo di posta elettronica:** indicare gli eventuali numeri telefonici, telefax e l'indirizzo di posta elettronica.
13. **Sede e indirizzo:** indicare l'indirizzo della sede della persona giuridica (nel campo "CAP" indicare il codice di avviamento postale e l'indirizzo).
14. **Numero di dipendenti e data mensile di pagamento degli emolumenti:** indicare il numero dei dipendenti all'atto della denuncia e il giorno del mese in cui viene corrisposto l'emolumento.
15. **Responsabile libri contabili:** indicare il codice fiscale e la ragione sociale ovvero il nome e cognome della soggetto addetto ai libri contabili della persona giuridica. Contrassegnare nell'ultimo rigo se trattasi di denuncia (1) o di revoca (2) e la data.
16. **Attività aggiuntive:** indicare la denominazione e il codice delle attività secondo la Classificazione standard delle attività /SKD/ che la persona giuridica svolge oltre l'attività principale.
17. **Dati relativi ai fondatori, ai soci ovvero ai membri:** indicare i dati relativi ai fondatori, ai soci ovvero ai membri.
Indicare il codice fiscale, il nome e cognome ovvero la ragione sociale e l'indirizzo di residenza ovvero la sede del fondatore, del socio ovvero del membro.
Nel campo "Tipo e ampiezza della responsabilità" indicare se si tratta del fondatore della persona giuridica, di un suo socio ovvero membro e quale sia la sua responsabilità, per esempio: non risponde, responsabile con il proprio patrimonio, risponde fino ad un certo importo ecc.
Contrassegnare nell'ultimo rigo se trattasi di denuncia di ingresso (1) o uscita (2) e la data.
18. **Dati relativi alle persone delegate a rappresentare il denunciante:** indicare i dati relativi alle persone delegate a rappresentare il denunciante.
Indicare il codice fiscale, nome e cognome e l'indirizzo di residenza.
Nel campo "Tipo di rappresentanza" indicare con una parola uno tra i possibili tipi, per esempio: direttore, vice direttore, procuratore, presidente dell'amministrazione, membro dell'amministrazione, curatore fallimentare ecc.
Nel campo "Limiti della delega" indicare gli atti cui è delegato dalla persona giuridica, per esempio: rappresenta senza limiti, rappresenta unitamente al presidente dell'amministrazione, rappresenta unitamente ai restanti membri dell'amministrazione ecc.
Nel campo "Certificato elettronico" indicare l'eventuale certificatore dell'attestato digitale.
Nell'ultimo rigo contrassegnare se la delega è stata conferita (1) o è cessata (2) e la data.
19. **Dati relativi alle unità aziendali nel proprio Stato e all'estero:** contrassegnare se si denuncia l'iscrizione (1) o la cancellazione (2) dell'unità aziendale, la sua denominazione, le ultime tre cifre del numero di matricola, se l'unità aziendale è stata iscritta nel Registro commerciale sloveno, la denominazione e il codice attività secondo la Classificazione standard delle attività /SKD/, qualora sia differente dall'attività principale e l'indirizzo dell'unità aziendale.
20. **Dati relativi ai locali commerciali e di altro tipo utilizzati per svolgere le attività e conseguire profitto:** contrassegnare l'iscrizione ovvero la cancellazione dei locali e l'ubicazione.

(Qualora i locali commerciali e di altro tipo utilizzati per svolgere le attività e conseguire profitto siano soltanto terreni, indicare nel campo "ubicazione": nome del comune catastale e numero di particella per tutte le particelle.

Qualora il locale commerciale e di altro tipo utilizzato per svolgere le attività e conseguire profitto sia un **edificio**, indicare nel campo "ubicazione": il nome del comune, la località, la via e il numero civico, nonché il numero identificativo dell'edificio e della parte dell'edificio.

Il numero dell'edificio e della parte dell'edificio viene definito dall'amministrazione geodetica all'atto della prima iscrizione dell'edificio stesso e delle sue parti nel catasto degli edifici.

21. **Numeri dei conti all'estero:** indicare i numeri degli eventuali conti all'estero, il nome della banca e lo Stato in cui il conto è aperto.
22. **Dati relativi agli investimenti di capitali nel proprio Stato:** indicare il numero pertinente e in particolare: se l'investimento di capitale viene denunciato (1), modificato (2) o revocato (3). Successivamente indicare il codice fiscale, la ragione sociale e la sede dell'azienda in cui si investe, nonché l'entità dell'investimento di capitale.
23. **Dati relativi agli investimenti di capitali all'estero:** indicare il numero pertinente e in particolare: se l'investimento di capitale viene denunciato (1), modificato (2) o revocato (3). Successivamente indicare anche la ragione sociale, la sede e la forma organizzativa dell'azienda all'estero, nonché l'entità dell'investimento di capitale.
24. **Soggetti collegati:** contrassegnare l'origine (1) ovvero la cessazione (2) del collegamento e il codice fiscale del soggetto con cui è collegata la persona giuridica.
25. **Dati relativi alle modifiche di status:** indicare i dati relativi alle eventuali modifiche di status quali per esempio: associazione (fusione per incorporazione ovvero mediante unione), divisione (riparto ovvero distribuzione), trasferimento patrimonio, modifica della forma giuridico-organizzativa, ecc.
26. **Dati relativi al procedimento:** indicare il numero pertinente e cioè se si tratta di un procedimento di concordato preventivo (1), di liquidazione (2), di fallimento (3) e di altro tipo di cessazione (4).
Oltre a contrassegnare il tipo di procedimento, indicare la data del provvedimento definitivo relativo all'inizio del procedimento, la data del provvedimento definitivo relativo alla conclusione del procedimento e la modalità di conclusione dello stesso. Se si tratta di altro tipo di cessazione, indicare quale nell'ultimo rigo.

Documenti

L'Autorità fiscale acquisisce d'ufficio i certificati, gli estratti e gli altri dati, relativi ai fatti dei registri ufficiali gestiti dagli organi amministrativi e da altri organi statali, dagli organi delle comunità locali autogestite e dai titolari delle deleghe pubbliche che è necessario allegare alla denuncia d'iscrizione.

All'atto dell'iscrizione della persona giuridica, il soggetto incaricato di rappresentarla deve presentare all'autorità tributaria affinché lo esamini un documento personale che attesta la sua identità di rappresentante legale e allegare i documenti atti a comprovare i dati che si iscrivono, modificano o completano qualora l'Autorità fiscale non potesse acquisirli per dovere d'ufficio.

Si considerano documenti atti a comprovare i dati di cui sopra soprattutto:

- gli attestati relativi all'investimento di capitali, il contratto di acquisto di titoli di credito, l'estratto dal volume di transazioni dell'SRT sloveno /KDD/ da cui risulta che la persona giuridica ha investimenti.