***Додаток 5***

***до Програми НПК***

**ОПИТУВАЛЬНИК КЛІЄНТА**

 **ЮРИДИЧНОЇ особи ‑ НЕрезидента**

**(трасту або іншого подібного правового утворення)**

(для здійснення ПуАТ «КБ «акордбанк» ідентифікації та належної перевірки клієнта)

|  |  |
| --- | --- |
| 1 | **Повне найменування** |
| **Скорочене найменування** (за наявності) |
| 2 | **Форма власності** |
| 3 | **Країна реєстрації***Якщо країною реєстрації є Сполучені Штати Америки (надалі ‑ США), надайте до Банку форму W9 (FATCA)* |
| 4 | **Дата реєстрації** |
| 5 | **Орган реєстрації** |
| 6 | **Реквізити свідоцтва про реєстрацію або витягу з банківського, торговельного чи судового реєстру****\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** |
| 7 | **Місцезнаходження(юридична адреса)**Країна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Область \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Район \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Поштовий індекс |\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_| [ ]  [ ] м. [ ]  [ ] смт. [ ]  [ ] с. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_[ ] [ ] вулиця [ ]  [ ] проспект [ ] [ ] бульвар [ ] [ ] алея [ ] [ ] площа \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_[ ] будинок \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_[ ] корпус \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ [ ]  [ ] офіс [ ] [ ] квартира \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| **Фактичне місцезнаходження**Країна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Область \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Район \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Поштовий індекс |\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_| [ ]  [ ] м. [ ]  [ ] смт. [ ] [ ] с. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_[ ] [ ] вулиця [ ]  [ ] проспект [ ] [ ] бульвар [ ]  [ ] алея [ ] [ ] площа \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_[ ] будинок \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ [ ] корпус \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ [ ] [ ] офіс [ ] [ ] квартира \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*Якщо країною місцезнаходження є Сполучені Штати Америки, заповніть, будь ласка, додаткову форму, яку можна отримати у співробітника Банку* |
| **[ ] Фактичне місцезнаходження збігається з юридичною адресою.** |
| 8 | **Інформація щодо належності юридичної особи до податкових резидентів США** |
| **[ ] Підтверджуємо, що юридична особа НЕ належить до податкових резидентів США** |
| [ ] **Юридична особа належить до податкових резидентів США******** *Необхідно вказати TIN та надати до Банку форму W9 (FATCA)******* | Податковий номер США (TIN)|\_\_|\_\_|-|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_| |
| 9 | **Інформація щодо належності юридичної особи до податкових резидентів будь-якої іншої країни (юрисдикції), ніж Україна та США** |
| **[ ] Підтверджуємо, що юридична особа НЕ належить до податкових резидентів жодної іншої країни (юрисдикції), ніж Україна чи США** |
| **[ ] Юридична особа належить до податкових резидентів іншої країни (юрисдикції), ніж Україна і США****Якщо відповідь** *«Юридична особа належить до податкових резидентів іншої країни (юрисдикції), ніж Україна і США»* **прохання зазначити всі країни (юрисдикції), до податкових резидентів яких належить юридична особа** *(якщо юридична особа є податковим резидентом більше, ніж трьох держав/юрисдикцій, будь ласка, заповніть необхідну кількість рядків в даному пункті)*:**:** |
| **Держава / юрисдикція податкового резидентства** | **ІПН** | **Якщо ІПН відсутній, вкажіть причину:****Причина А** - держава/юрисдикція не видає ІПН своїм резидентам;**Причина Б** - національне законодавство відповідної юрисдикції не вимагає збір ІПН, виданих цією юрисдикцією;**Причина В** - не можу отримати ІПН або еквівалентний номер з інших причин (зазначте причину) |
| **1** |  |  |  |
| **2** |  |  |  |
| **3** |  |  |  |
| 10 | **Адреса електронної пошти****\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** |
| 11 | **Номери контактних телефонів і факсів** *****із зазначенням коду країни, коду області/міста/оператора, номера телефону* **** |
|  | **(|\_\_| |\_\_| |\_\_|) |\_\_| |\_\_| |\_\_| |\_\_| |\_\_| |\_\_| |\_\_|****Контактний номер телефону (мобільний):** **+38 (0 |\_\_| |\_\_| ) |\_\_| |\_\_| |\_\_| |\_\_| |\_\_| |\_\_| |\_\_|** |
| 12 | **Продукти та послуги, якими плануєте користуватися** *Мета та характер майбутніх ділових відносин з Банком або проведення фінансової операції*  |
| [ ] Розрахунково-касове обслуговування |
| [ ] Депозитне обслуговування  | [ ] Операції з цінними паперами |
| [ ] Кредитне обслуговування  | [ ] Зовнішньоекономічні операції, а саме: |
| [ ] Депозитарне обслуговування  |  | [ ] Експортні операції |
| [ ] Обслуговування кредитів від нерезидентів |  | [ ] Імпортні операції |
| [ ] Оренда індивідуальних сейфів | [ ] Інше (вказати) |
| 13 | **Максимальна сума фінансових операцій клієнта за місяць, заявлена до встановлення ділових відносин / оновлена під час його обслуговування (грн. / екв. грн.):** |  |
| 14 | **Дані про відокремлені підрозділи - філії, представництва, відділення або інші відокремлені підрозділи** *****повне найменування, ідентифікаційний код згідно з ЄДРПОУ (для резидентів), місцезнаходження*******\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** |
| **[ ] Відокремлені підрозділи відсутні** |
| 15 | **Кількість штатних працівників** |
| 16 | **Ідентифікаційні дані осіб, які мають право розпоряджатися рахунками [інформація про яких унесена до картки зі зразками підписів і відбитка печатки (за наявності)] та/або майном**  |
| Прізвище \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Ім’я \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ По батькові \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Реєстраційний номер облікової картки платника податків|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|Дата народження|\_\_|\_\_|.|\_\_|\_\_|.|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_| **Місце проживання (фактична адреса)**Країна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Область \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Район \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Поштовий індекс |\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_| [ ] [ ] м. [ ]  [ ] смт. [ ]  [ ] с. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_[ ] [ ] вулиця [ ] [ ] проспект [ ]  [ ] бульвар [ ]  [ ] алея [ ]  [ ] площа \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_[ ] будинок \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ [ ] корпус \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ [ ] квартира \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**Місце проживання (адреса реєстрації)**Країна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Область \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Район \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Поштовий індекс |\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_| [ ]  [ ] м. [ ]  [ ] смт. [ ] [ ] с. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_[ ] [ ] вулиця [ ] [ ] проспект [ ] [ ] бульвар [ ] [ ] алея [ ] [ ] площа \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_[ ] будинок \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ [ ] корпус \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ [ ] квартира \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**[ ] Фактичне місцезнаходження збігається з юридичною адресою.**Відомості про документ, що посвідчує особуНайменування документа \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Серія \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ номер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дата видачі |\_\_|\_\_|.|\_\_|\_\_|.|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|,орган, що видав документ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 17 | **Прізвище, ім’я, по батькові (за наявності) керівника або особи, на яку покладено функції з керівництва та управління господарською діяльністю**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 18 | **Інформація щодо належності особи, зазначеної в п. 17 Опитувальника, до податкових резидентів США**[ ] підтверджуємо, що особа НЕ належить до податкових резидентів США[ ] особа належить до податкових резидентів США |
| 19 | **Чи має особа, зазначена в п. 17 Опитувальника, громадянство(а) будь-якої іншої країни, крім України, або чи є країною народження цієї особи інша країна, ніж Україна**[ ] Ні. Країною народження та громадянства є виключно Україна[ ] Так, країною народження є інша країна, ніж Україна. Зазначте країну народження: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_[ ] Так, особа є громадянином іншої країни (країн), ніж Україна. Зазначте всі країни, громадянином яких є особа:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 20 | **Належність особи, зазначеної в п. 17 Опитувальника, до податкових резидентів будь-якої іншої країни (юрисдикції), ніж Україна та США**[ ] підтверджуємо, що особа НЕ належить до податкових резидентів будь-якої іншої країни, ніж Україна чи США[ ] особа належить до податкових резидентів іншої країни, ніж Україна чи США |
| 21 | **Ідентифікаційні дані\* представника клієнта (крім інших осіб, які перебувають у трудових відносинах із клієнтом)****\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** |
| **[ ] Представники клієнта відсутні** |
| 22 | **Відомості про виконавчий орган/ орган управління для громадської організації \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** **Прізвище, ім'я та (за наявності) по батькові осіб, які входять до складу такого органу****\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** |
| 23 | **Дані про наявні ліцензії (дозволи) на право здійснення певних операцій (діяльності)***Найменування\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**Серії, номер\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**Ким видана\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**Термін дії\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_* |
| **[ ] Ліцензії (дозволи) на право здійснення певних операцій (діяльності) відсутні** |
| 24 | **Дані про рахунки, що відкриті в інших банках*******найменування банку, код банку, номер рахунку*******\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** |
| **[ ]** Відсутні |
| 25 | **Розмір статутного капіталу** |
| зареєстрований: |
| сплачений: |
| 26 | **Відомості про структуру власності (пряме володіння) із зазначенням частки / дані про засновників для громадської організації \*\******дані, що дають змогу встановити всіх наявних кінцевих бенефіціарних власників [ щодо кожної фізичної особи ] або факт їх відсутності*** |
| **Фізичні особи** |
| Прізвище, ім’я, по батькові | Ідентифікаційний номер | Громадянство | Частка в капіталі | Відомості про документ, що посвідчує особу (Найменування документа, серія та номер, дата видачі, орган, що видав документ) | Повна адреса проживання (реєстрації), індекс | Повна адреса місце перебування (адреса фактичного місцеперебування), індекс | Дата та країна народження | Наявність громадянства будь-якої іншої країни, крім України | Належність особи до податкових резидентів США | Належність особи до податкових резидентів будь-якої іншої країни (юрисдикції), ніж Україна та США |
|  |  |  |  |  |  |  |  | [ ] Так[ ] НіЯкщо «Так», зазначити всі країни, громадянином яких є особа:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | [ ] підтверджуємо, що особа НЕ належить до податкових резидентів США[ ] особа належить до податкових резидентів США*Надати Банку заповнену форму W-8BEN-E*  | [ ] підтверджуємо, що особа НЕ належить до податкових резидентів будь-якої іншої країни, ніж Україна чи США[ ] особа належить до податкових резидентів іншої країни, ніж Україна чи США*****Для Контролюючих осіб надати Банку документ самостійної оцінки*  ****** |
| **Юридичні особи** |
| Найменування | Код за ЄДРПОУ | Повна адреса реєстрації | Повна адреса фактичного місцезнаходження | Частка в капіталі |
|  |  |  |  |  |
| **[ ] У структурі власності відсутні особи, які самостійно чи спільно з іншими особами прямо або опосередковано володіють часткою в розмірі 10 і більше відсотків статутного капіталу/ прав голосу в юридичній особі.** |
| 27 | **Дані про кінцевих бенефіціарних власників \*\***  **кінцевий бенефіціарний власник -** будь-яка фізична особа, яка здійснює вирішальний вплив (контроль) на діяльність клієнта та/або фізичну особу, від імені якої проводиться фінансова операція  |
| Прізвище, ім’я та (за наявності) по батькові | Дата та країна народження | Країна громадянства | Характер та міра (рівень, ступінь, частка) бенефіціарного володіння (вигоди, інтересу, впливу)[[1]](#footnote-1) | Країна постійного місцепроживання | Наявність громадянства будь-якої іншої країни, крім України | Належність особи до податкових резидентів США | Належність особи до податкових резидентів будь-якої іншої країни (юрисдикції), ніж Україна та США |
|  |  |  |  |  | [ ] Так[ ] НіЯкщо «Так», зазначити всі країни, громадянином яких є особа:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | [ ] підтверджуємо, що особа НЕ належить до податкових резидентів США[ ] особа належить до податкових резидентів США *****Надати Банку заповнену форму W-8BEN-E******* | [ ] підтверджуємо, що особа НЕ належить до податкових резидентів будь-якої іншої країни, ніж Україна чи США[ ] особа належить до податкових резидентів іншої країни, ніж Україна чи США*****Надати Банку документ самостійної оцінки Контролюючої особи* ****** |
| **[ ] Особи, що належать до кінцевих бенефіціарних власників відсутні.** |
| 28 | **Інформація про належність осіб, зазначених у п. 25 до політично значущих осіб (національних, іноземних публічних діячів та діячів, які виконують публічні функції в міжнародних організаціях), членів сім'ї політично значущої особи або осіб, пов’язаних з політично значущою особою.** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| **[ ] Особи, що належать до політично значущих осіб (національних, іноземних публічних діячів та діячів, які виконують публічні функції в міжнародних організаціях), членів сім'ї політично значущої особи або осіб, пов’язаних з політично значущою особою, відсутні.** |
| 29 | **Інформація про материнську компанію, корпорацію, холдингову групу, промислово-фінансову групу або інше об'єднання, членом якого є юридична особа (характер відносин)***повне найменування, місцезнаходження,* *дата державної реєстрації, орган державної реєстрації, дата та номер запису про проведення державної реєстрації юридичної особи (витягу з торговельного, банківського або судового реєстру або реєстраційне посвідчення органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи-нерезидента)* |
| **[ ] Материнська компанія відсутня****[ ] Дочірні підприємства відсутні** |
| 30 | **Зміст діяльності***на що орієнтовано бізнес, робота на зовнішніх ринках, частка на ринку, тощо*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 31 | **Вид (види) господарської (економічної) діяльності** |
| 32 | **Історія діяльності** |
| - чи відбувались зміни в діяльності юридичної особи протягом останніх двох років(якщо «Так», то в чому зміни полягали) | Так [ ] Ні [ ] |
| - чи відбувалась реорганізація юридичної особи за період її існування(якщо «Так», то в чому вона полягала) | Так [ ] Ні [ ] |
| - чи був накладений арешт на рахунки, майно юридичної особи протягом останнього року? (якщо «Так», то у зв’язку з чим) | Так [ ] Ні [ ] |
| - чи були протягом останніх двох років фінансові проблеми (якщо «Так», то в чому полягали проблеми) | Так [ ] Ні [ ] |
| - чи є репутація юридичної особи позитивною на вітчизняному ринку | Так [ ] Ні [ ] |
| - інша інформація |
| 33 | **Характеристика фінансового стану *(в т.ч. інформація з останніх фінансових звітів, що складені відповідно до вимог законодавства на кінець звітного періоду)*** |
| - розмір власного капіталу: |
| - основні засоби, їх балансова та реальна вартість: |
| - наявність довгострокових фінансових інвестицій: |
| - обсяги інвестицій в економіку України: |
| - залишки на рахунках (поточних, депозитних): |
| - наявність заборгованості за кредитами (сума): |
| - дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг): |
| - чистий фінансовий результат (сума прибутку/збитку за попередній рік):  |
| - фінансові проблеми:  | **[ ]** відсутні | **[ ]** наявні |
| - інше (вказати): |
| 34 | **Характеристика джерел надходження коштів та інших цінностей на рахунки юридичної особи** **(у тому числі тих, що очікуються, для клієнта, який раніше не обслуговувався).** |
| [ ] Оплата товарів або послуг готівкою (торгівельна виручка) | [ ] Дохід від інвестицій в інші компанії |
| [ ] Безготівкові надходження від контрагентів | [ ] Надходження від продажу активів |
| [ ] Надходження від продажу або відступлення права грошової вимоги | [ ] Надходження від укладання строкових контрактів або використання інших похідних фінансових інструментів тощо |
| [ ] Отримання фінансової допомоги | [ ] Отримання позики |
| [ ] Надходження від продажу цінних паперів | [ ] Надходження з власного рахунку, відкритого в іншому банку |
| [ ] Інше (уточнити) |
| 35 | **Перелік основних контрагентів:**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 36 | **Інформація про наявність у юридичної особи статусу «фінансової установи»** *Якщо юридична особа підпадає хоча б під один з нижчевказаних критеріїв, така юридична особа є фінансовою установою відповідно до вимог Угоди FATCA або Загального стандарту звітності CRS * |
| [ ] юридична особа управляє фінансовими активами на користь інших, що складає суттєву частку її бізнесу (20% і більше валового доходу юридичної особи за період, що менше трирічного періоду, який закінчується 31 грудня до початку року, в якому відбувається розрахунок, чи періоду існування такого суб’єкта господарювання ***(Кастодіальна фінансова установа)***. |
| [ ] юридична особа приймає депозити в ході банківської або подібної діяльності ***(Депозитарна фінансова установа)*** |
| [ ] юридична особа здійснює один або декілька з наступних видів діяльності або операцій від імені чи на користь інших осіб ***(Інвестиційна фінансова установа першого типу)***: * *торгівлю цінними паперами грошового ринку (чеки, векселі, депозитні сертифікати, вторинні цінні папери тощо); іноземною валютою; цінними паперами за курсом обміну, відсотковою ставкою та індексом; обіговими цінними паперами; або товарними ф’ючерсами;*
* *індивідуальне чи колективне управління портфелем цінних паперів; або будь-який інший вид інвестування, адміністрування чи управління фінансовими активами або грошима від імені інших осіб.*
 |
| [ ] юридична особа є страховою компанією (або холдинговою компанією страхової компанії), яка укладає або зобов’язана здійснювати платежі відповідно до договору страхування з викупною сумою або договору ануїтету ***(Визначена страхова фінансова компанія).*** |
| [ ] юридична особа, валовий дохід якої переважно відноситься до інвестування, реінвестування у фінансові активи або торгівлі фінансовими активами, якщо юридична особа перебуває під управлінням іншої юридичної особи, яка є Депозитарною, Кастодіальною, Визначеною страховою фінансовою компанією або Інвестиційною фінансовою компанією першого типу ***(Інвестиційна фінансова установа другого типу)**** Якщо юридична особа підпадає під даний критерій та має власників істотної участі/кінцевих бенефіціарних власників (контролерів), які мають податкові зобов’язання перед будь-якою інщою країною, ніж Україна чи США, просимо надати до Банку документ самостійної оцінки CRS* ****** |
| **[ ] Юридична особа не відповідає жодному з вищенаведених критеріїв, підтверджуємо, що юридична особа НЕ є фінансовою установою*** Якщо юридична особа* ***не є*** *фінансовою установою , будь ласка,* ***заповніть п. 38 Опитувальника.***  |
| 37 | **Якщо в п. 36 Ви зазначили, що юридична є фінансовою установою будь-якого типу, просимо зазначити, за наявності, глобальний ідентифікаційний номер посередника США (GIIN)**|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|.|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|.|\_\_|\_\_|.|\_\_|\_\_|\_\_|*У випадку відсутності GIIN, прохання надати до Банку заповнену форму W-8BEN-E * |
| 38 | **Зазначте чи відповідає юридична особа будь-якому з наступних критеріїв (Активний нефінансовий суб’єкт господарювання ‑ Активний НФІС):***Заповнюється лише юридичними особами****, які не є фінансовими установами*** *згідно п. 36 даного Опитувальника* |
| [ ] Менше 50 відсотків валового доходу юридичної особи за попередній календарний рік чи інший відповідний звітний період є пасивним доходом\* та менше 50 відсотків активів, що належало юридичній особі, протягом попереднього календарного року чи іншого відповідного звітного періоду, є активами, які приносять пасивний дохід чи використовуються для його отримання;*пасивні доходи ‑ доходи, отримані з дивідендів, відсотків, орендної плати, роялті, страхових виплат і відшкодувань, тощо* |
| [ ] Акцій юридичної особи перебувають у постійному (регулярному) обігу на встановленому (організованому) ринку цінних паперів або юридична особа є пов’язаним суб’єктом господарювання з суб’єктом, акції якого перебувають у постійному (регулярному) обігу на організованому ринку цінних паперів; |
| [ ] Юридична особа організована на американській території та усі власники отримувача платежу є справжніми резидентами американської території |
| [ ] Усі види діяльності юридичної особи включають володіння (часткове або повне) акціями, випущеними в обіг, або фінансування чи надання послуг одному чи декільком філіалам (компаніям), які займаються господарською діяльністю, відмінною від діяльності фінансової установи\**Не підпадає під даний пункт юридична особа, яка діє як інвестиційний фонд, такий як фонд з приватним капіталом, венчурний фонд, фонд з викупом у кредит чи будь-який інвестиційний механізм, метою якого є придбання чи фінансування компаній, та потім отримання частки участі у таких компаніях в якості капітальних активів для інвестиційних цілей* |
| [ ] Юридична особа є урядом (урядовою організацією), політичним підрозділом такого уряду (який, щоб уникнути сумнівів, включає штат, провінцію, округ чи муніципалітет) чи державним органом, що виконує функцію такого уряду або його політичного підрозділу; міжнародною (міжурядовою) організацією; центральним банком-емітентом юрисдикції або суб’єктом господарювання, який повністю належить одному з вищенаведених; |
| [ ] Юридична особа поки не здійснює підприємницьку діяльність та не має історії попередньої діяльності, але інвестує капітал в активи з наміром займатися іншою діяльністю, ніж фінансова установа, *Даний пункт не застосовується, якщо з дати початкової реєстрації юридичної особи пройшло більше, ніж 24 місяці* |
| [ ] Юридична особа не була фінансовою установою протягом останніх п’яти років та наразі знаходиться у процесі ліквідації своїх активів чи реорганізації з метою продовження чи відновлення операцій у межах господарської діяльності, іншої, ніж діяльність фінансової установи; |
| [ ] Юридична особа в основному займається операціями фінансування та хеджування з/для пов’язаних суб’єктів господарювання, які не є фінансовими установами, та не надає послуг з фінансування та хеджування будь-якому суб’єкту господарювання, який не є пов’язаним, за умови, що група будь-яких таких пов’язаних суб’єктів в основному займається іншою діяльністю, ніж діяльність фінансової установи; |
| [ ] Юридична особа відповідає усім наступним вимогам: *і. Створено та працює в юрисдикції місцезнаходження виключно для релігійних, благодійних, наукових, мистецьких, культурних, спортивних, або освітніх цілей; чи створено та працює в юрисдикції свого місцезнаходження і є професійною організацією, союзом підприємців, торговою палатою, профспілкою, сільськогосподарською чи садівничою організацією, громадським союзом чи організацією, що працює виключно з метою покращення соціального добробуту;**іі. Звільнено від податку на доходи в юрисдикції місцезнаходження;**ііі. Немає акціонерів чи членів, що мають частку власності чи бенефіціарний інтерес у її доходах чи активах;**іv. Відповідні закони юрисдикції місцезнаходження юридичної особи або установчі документи юридичної особи не дозволяють розподіляти будь-які доходи чи активи юридичної особи, чи застосовувати на користь приватної особи чи неблагодійного суб’єкту господарювання інакше, ніж шляхом заходів благодійної діяльності юридичної особи, або шляхом виплати помірної компенсації за надані послуги, або шляхом виплати у вигляді справедливої ринкової ціни власності, придбаної юридичною особою; та* *v. Відповідні закони юрисдикції місцезнаходження юридичної особи чи установчі документи юридичної особи вимагають, щоб після ліквідації чи розпуску юридичної особи всі її активи були передані урядовій чи іншій неприбутковій організації, чи передачі виморочного майна уряду юрисдикції місцезнаходження юридичної особи чи будь-якому її політичному підрозділу* |
| **[ ] Підтверджуємо, що юридична особа не відповідає жодному з вищенаведених критеріїв (юридична особа є Пасивним НФІС)** |

**\* Для фізичних осіб вказати такі ідентифікаційні дані:**

прізвище, ім`я та (за наявності) по батькові; дата народження; номер (та за наявності - серія) паспорта громадянина України (або іншого документа, що посвідчує особу та відповідно до законодавства України може бути використаним на території України для укладання правочинів), дату видачі та орган, що його видав; реєстраційний номер облікової картки платника податків України (або ідентифікаційний номер згідно з Державним реєстром фізичних осіб - платників податків та інших обов'язкових платежів) або номер (та за наявності - серія) паспорта громадянина України, в якому проставлено про відмову від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків України чи номер паспорта із записом про відмову від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків України в електронному безконтактному носії, унікальний номер запису в Єдиному державному демографічному реєстрі (за наявності). Якщо за звичаями національної меншини, до якої належить особа, прізвище або по батькові не є складовими імені, зазначаються лише складові імені.

Додатково зазначається місце проживання або місце перебування / тимчасового перебування фізичної особи в Україні (для нерезидентів); громадянство (для нерезидентів).

**\*\* Обов’язково зазначається інформація про осіб, які прямо володіють часткою 10% і більше статутного капіталу (акцій) клієнта.**

 **Інформація може не заповнюватися для клієнтів, щодо яких проводиться ідентифікація з урахуванням особливостей, а саме:**

* органів державної влади України;
* міжнародних установ чи організацій, у яких бере участь Україна відповідно до міжнародних договорів України, згода на обов’язковість яких надана Верховною Радою України;
* установ, органів, офісів або агентств Європейського Союзу;
* дипломатичних представництв іноземної держави, акредитованих в Україні в установленому порядку.

**\*\*\*** **Під поняттям «наявність податкових зобов'язань перед США» (податковий резидент США)** мається на увазі відповідність хоча б одному із перелічених критеріїв: наявність громадянства США; проживання на території США в термін, що відповідає вимогам законів США та характеризує особу, як резидента-платника податків США; наявність «Green Card» (ідентифікаційна картка, що підтверджує наявність дозволу на проживання в США людини, що не є громадянином США, та надає право працевлаштування на всій території цієї країни); інші обставини, що зумовлюють та зобов’язують подачу податкової декларації та/або сплату податків до Служби внутрішніх доходів США.

***Підтверджуємо достовірність, правдивість і повноту вищезазначеної інформації, в т. ч. щодо статусу податкової резидентності юридичної особи та/або власників/кінцевих бенефіціарних власників або керівника юридичної особи, зобов’язуємося протягом трьох робочих днів повідомити Банк про будь-які зміни та надати підтверджуючі документи/відомості стосовно таких змін, а також повідомляємо, що інші особи, окрім вказаних, не мають істотної участі в юридичній особі, не мають прямого або опосередкованого впливу на неї та не отримують матеріальної вигоди від нашої діяльності, а також не мають права надавати обов'язкові для нас вказівки і впливати на нашу діяльність. У випадку, якщо у Банка є сумнів щодо наданих даних, Банк має право вимагати надання документів, що підтверджують їх достовірність.***

***Для виконання Банком вимог Угоди FATCA, Загального стандарту звітності CRS та Податкового кодексу України в частині міжнародного автоматичного обміну інформацією та подання звітності про підзвітні рахунки, юридична особа надає Банку безумовну та безвідкличну згоду на передачу (у т.ч. транскордонну) Банком інформації щодо юридичної особи та/або власників/кінцевих бенефіціарних власників або керівника юридичної особи, в т. ч. тієї, яка містить банківську таємницю та персональні дані, фінансової інформації щодо будь-якого рахунку юридичної особи, до Державної податкової служби України з метою обміну цією інформацією з податковими органами інших держав/юрисдикцій відповідно до угод про автоматичний обмін інформацією про фінансові рахунки ). Юридична особа підтверджує наявність безумовної та безвідкличної згоди фізичних осіб, дані яких зазначені в даному Опитувальнику, на передачу (у т.ч. транскордонну) Банком їх персональних даних органам державної влади України та/або Службі внутрішніх доходів США та/або податковим органам інших держав/юрисдикцій з метою подання звітів про підзвітні рахунки.***

***Підтверджуємо, що інформація щодо статусу податкового резидентства, зазначена в даному Опитувальнику щодо юридичної особи, власників/кінцевих бенефіціарних власників, керівника юридичної особи, є повною та достовірною по відношенню до будь-якого рахунку, відкритого юридичній особі в Банку, до моменту надання Клієнтом до Банку інформації/відомостей про зміну статусу податкового резидентства чи іншої інформації, що стосується статусу податкового резидентства вказаних осіб.***

***Значення термінів "кінцевий бенефіціарний власник", «національні публічні діячі», «іноземні публічні діячі», «діячі, які виконують політичні функції в міжнародних організаціях», « особи, пов’язані з політично значущими особами», «член сім'ї» що наведені в Законі України "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення", а також термінів «Угода FATCA», «Загальний стандарт звітності CRS», «Підзвітний Рахунок», «Підзвітна Особа», «Підзвітна Юрисдикція», «Резидент для цілей оподаткування», «Пасивна НФІС», «Контролююча Особа», «фінансова установа» в розумінні Угоди FATCA, Загального стнадарту звітності CRS, «Резидент для цілей оподаткування», «ІПН», Банком доведено. Клієнт також підтверджує, що він ознайомлений із змістом*** [***Угоди FATCA***](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/840_005-17)***, Багатосторонньої угоди CRS та Загального стандарту звітності CRS, які є обов’язковими для виконання.***

***Інформація є достовірною за станом на дату її надання. У разі будь-яких змін у відомостях, які надані, зобов'язуємося інформувати про ці зміни Банк.***

***З переліком посад, що відносяться до посад політично значущих осіб ознайомлений.***

***Підписання цього Опитувальника є підтвердженням надання згоди на обробку персональних даних, необхідних Банку для виконання своїх зобов’язань.***

«\_\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ р.

 *(дата заповнення)*

Керівник \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 *(підпис) (прізвище, ініціали)*

М.П.

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 *(підпис) (прізвище, ініціали)*

**ВІДМІТКИ БАНКУ**

***Повноту та правильність заповнення Опитувальника клієнта юридичної особи-нерезидента перевірив працівник ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК», відповідальний за ідентифікацію і належну перевірку клієнта:***

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |\_\_|\_\_|.|\_\_|\_\_|.|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|

 *(прізвище, ініціали) (підпис) (дата)*

***Додаток до ОПИТУВАЛЬНИКА***

***клієнта юридичної особи - нерезидента***

***Політично значущі особи*** - фізичні особи, які є національними, іноземними публічними діячами та діячами, які виконують публічні функції в міжнародних організаціях.

***Національні публічні діячі*** - фізичні особи, які виконують або виконували в Україні визначні публічні функції, а саме:

- Президент України, Прем’єр-міністр України, члени Кабінету Міністрів України та їх заступники;

- керівник постійно діючого допоміжного органу, утвореного Президентом України, його заступники;

- керівник та заступники керівника Державного управління справами;

- керівники апаратів (секретаріатів) державних органів, що не є державними службовцями, посади яких належать до категорії "А";

- Секретар та заступники Секретаря Ради національної безпеки і оборони України;

- народні депутати України;

- Голова та члени Правління Національного банку України, члени Ради Національного банку України;

- голови та судді Конституційного Суду України, Верховного Суду, вищих спеціалізованих судів;

- члени Вищої ради правосуддя, члени Вищої кваліфікаційної комісії суддів України, члени Кваліфікаційно-дисциплінарної комісії прокурорів;

- Генеральний прокурор та його заступники;

- Голова Служби безпеки України та його заступники;

- Директор Національного антикорупційного бюро України та його заступники;

- Директор Державного бюро розслідувань та його заступники;

- Директор Бюро економічної безпеки України та його заступники;

- Голова та члени Національної ради України з питань телебачення і радіомовлення, Голова та члени Антимонопольного комітету України, - Голова Національного агентства з питань запобігання корупції та його заступники, Голова та члени Рахункової палати, Голова та члени Центральної виборчої комісії, голови та члени інших державних колегіальних органів;

- надзвичайні і повноважні посли;

- начальник Генерального штабу - Головнокомандувач Збройних Сил України, командувачі Сухопутних військ Збройних Сил України, Повітряних Сил Збройних Сил України, Військово-Морських Сил Збройних Сил України;

- державні службовці, посади яких належать до категорії "А";

- керівники органів прокуратури, керівники обласних територіальних органів Служби безпеки України, голови та судді апеляційних судів;

- керівники адміністративних, управлінських чи наглядових органів державних та казенних підприємств, господарських товариств, державна частка у статутному капіталі яких прямо чи опосередковано перевищує 50 відсотків;

- члени керівних органів політичних партій.

***Іноземні публічні діячі -*** фізичні особи, які виконують або виконували визначні публічні функції в іноземних державах, а саме:

- глава держави, уряду, міністри (заступники);

- члени парламенту або інших органів, що виконують функції законодавчого органу держави;

- голови та члени правлінь центральних банків або рахункових палат;

- члени верховного суду, конституційного суду або інших судових органів, рішення яких не підлягають оскарженню, крім оскарження у зв’язку з винятковими обставинами;

- надзвичайні та повноважні посли, повірені у справах та керівники центральних органів військового управління;

- керівники адміністративних, управлінських чи наглядових органів державних підприємств;

- члени керівних органів політичних партій

***Діячі, які виконують публічні функції в міжнародних організаціях -*** посадові особи міжнародних організацій, які обіймають або обіймали посаду керівника (директора, голови правління або іншу) чи заступника керівника в таких організаціях або виконують чи виконували будь-які інші керівні (визначні публічні) функції на найвищому рівні, в тому числі в міжнародних міждержавних організаціях, члени міжнародних парламентських асамблей, судді та керівні посадові особи міжнародних судів

***Особи, пов’язані з політично значущими особами*** - фізичні особи, які відповідають хоча б одному з таких критеріїв:

- відомо, що такі особи мають спільне з політично значущою особою бенефіціарне володіння юридичною особою, трастом або іншим подібним правовим утворенням або мають будь-які інші тісні ділові зв’язки з політично значущими особами;

- є кінцевими бенефіціарними власниками юридичної особи, трасту або іншого подібного правового утворення, про які відомо, що вони де-факто були утворені для вигоди політично значущих осіб

***Кінцевий бенефіціарний власник*** - будь-яка фізична особа, яка здійснює вирішальний вплив (контроль) на діяльність клієнта та/або фізичну особу, від імені якої проводиться фінансова операція.

Кінцевим бенефіціарним власником є:

- для юридичних осіб - будь-яка фізична особа, яка здійснює вирішальний вплив на діяльність юридичної особи (в тому числі через ланцюг контролю/володіння);

- для трастів, утворених відповідно до законодавства країни їх утворення, - засновник, довірчий власник, захисник (за наявності), вигодоодержувач (вигодонабувач) або група вигодоодержувачів (вигодонабувачів), а також будь-яка інша фізична особа, яка здійснює вирішальний вплив на діяльність трасту (в тому числі через ланцюг контролю/володіння);

- для інших подібних правових утворень - особа, яка має статус, еквівалентний або аналогічний особам, зазначеним для трастів.

Ознакою здійснення прямого вирішального впливу на діяльність є безпосереднє володіння фізичною особою часткою у розмірі не менше 25 відсотків статутного (складеного) капіталу або прав голосу юридичної особи.

Ознаками здійснення непрямого вирішального впливу на діяльність є принаймні володіння фізичною особою часткою у розмірі не менше 25 відсотків статутного (складеного) капіталу або прав голосу юридичної особи через пов’язаних фізичних чи юридичних осіб, трасти або інші подібні правові утворення, чи здійснення вирішального впливу шляхом реалізації права контролю, володіння, користування або розпорядження всіма активами чи їх часткою, права отримання доходів від діяльності юридичної особи, трасту або іншого подібного правового утворення, права вирішального впливу на формування складу, результати голосування органів управління, а також вчинення правочинів, які дають можливість визначати основні умови господарської діяльності юридичної особи, або діяльності трасту або іншого подібного правового утворення, приймати обов’язкові до виконання рішення, що мають вирішальний вплив на діяльність юридичної особи, трасту або іншого подібного правового утворення, незалежно від формального володіння.

При цьому кінцевим бенефіціарним власником не може бути особа, яка має формальне право на 25 чи більше відсотків статутного капіталу або прав голосу в юридичній особі, але є комерційним агентом, номінальним власником або номінальним утримувачем, або лише посередником щодо такого права.

***Члени сім’ї*** - чоловік/дружина або прирівняні до них особи, син, дочка, пасинок, падчерка, усиновлена особа, особа, яка перебуває під опікою або піклуванням, зять та невістка і прирівняні до них особи, батько, мати, вітчим, мачуха, усиновлювачі, опікуни чи піклувальники.

**Термін "Угода FATCA"** - Угода між Урядом України та Урядом Сполучених Штатів Америки для поліпшення виконання податкових правил і застосування положень Закону США "Про податкові вимоги до іноземних рахунків" (FATCA).

***Термін "Загальний стандарт звітності CRS"*** означає загальний стандарт звітності та належної перевірки інформації про фінансові рахунки, який включає коментарі до нього (Common Standard on Reporting and Due Diligence for Financial Account Information (CRS), схвалений Радою Організації Економічного Співробітництва та Розвитку 15 липня 2014 року (зі змінами та доповненнями).

***Підзвітний Рахунок***  - рахунок, який належить одній або більшій кількості Підзвітних Осіб, або Пасивній НФІС з однією або кількома Контролюючими Особами, які є Підзвітними Особами.

***Підзвітна Особа -*** особа Підзвітної Юрисдикції, відмінну від: 1) корпорації, акції якої регулярно торгуються на одному або декількох організованих ринках цінних паперів; 2) будь-якої корпорації, яка є Пов’язаною Організацією для корпорації, описаною в пункті (1); 3) Урядової Організації; 4) Міжнародної Організації; 5) Центрального Банку; або 6) Фінансової Установи.

***Підзвітна Юрисдикція*** означає: 1) для цілей здійснення процедур належної комплексної перевірки фінансових рахунків (для цього ми і зобов’язані вимагати від Вас заповнювати та надавати нам цю форму) ‑ будь-яка юрисдикція, інша ніж Україна та Сполучені Штати Америки; 2) для цілей подання звіту про підзвітні рахунки за певний звітний період ‑ будь-яка юрисдикція, яка була включена до переліку Підзвітних Юрисдикцій у будь-який час протягом такого звітного періоду, за який подається звіт про підзвітні рахунки. До переліку Підзвітних Юрисдикцій включаються Юрисдикції-Учасниці, яким Державна податкова служба України зобов’язана надавати інформацію, визначену у розділі ІІ Багатосторонньої угоди компетентних органів про автоматичний обмін інформацією про фінансові рахунки. Перелік Підзвітних Юрисдикцій оприлюднюється на офіційному вебсайті (вебпорталі) Державної податкової служби України.

***Пасивна*** НФІС (див. п. 37 Опитувальника) - будь-яка юридична особа з таких: 1) НФІС, яка не є Активною НФІС; або 2) Інвестиційна Компанія другого типу (перебуває під управлінням іншої Фінансової Установи), яка не є Фінансовою Установою Юрисдикції-Учасниці (пункт 2 даного визначення стосується вимог CRS).

***Контролююча Особа -*** фізична особа, яка здійснює контроль над юридичною особою. «Контроль» над Організацією зазвичай здійснюється фізичною особою (особами), яка (які) здійснює (-ють) вирішальний вплив (контроль) на діяльність Організації. Ознакою здійснення прямого вирішального впливу на діяльність є безпосереднє володіння фізичною особою часткою у розмірі не менше 25 відсотків статутного (складеного) капіталу або прав голосу юридичної особи. Ознаками здійснення непрямого вирішального впливу на діяльність є принаймні володіння фізичною особою часткою у розмірі не менше 25 відсотків статутного (складеного) капіталу або прав голосу юридичної особи через пов’язаних фізичних чи юридичних осіб, трасти або інші подібні правові утворення, чи здійснення вирішального впливу шляхом реалізації права контролю, володіння, користування або розпорядження всіма активами чи їх часткою, права отримання доходів від діяльності юридичної особи, трасту або іншого подібного правового утворення, права вирішального впливу на формування складу, результати голосування органів управління, а також вчинення правочинів, які дають можливість визначати основні умови господарської діяльності юридичної особи, або діяльності трасту або іншого подібного правового утворення, приймати обов’язкові до виконання рішення, що мають вирішальний вплив на діяльність юридичної особи, трасту або іншого подібного правового утворення, незалежно від формального володіння.

***Інвестиційна Компанія перебуває від управлінням іншої Фінансової Установи та не є Фінансовою Установою Юрисдикції-Учасниці*** ‑ юридична особа, валовий дохід якої переважно відноситься до інвестування, реінвестування у Фінансові Активи або торгівлі Фінансовими Активами, та яка (1) перебуває під управлінням будь-якої Фінансової Установи та (2) не є податковим резидентом Юрисдикції ‑ Учасниці або відокремленим підрозділом розташованим у Юрисдикції ‑ Учасниці.

***Резидент для цілей оподаткування.*** Кожна юрисдикція має власні правила визначення податкового резидентства. Юрисдикції надали на порталі автоматичного обміну інформацією ОЕСР інформацію про те, як визначити, чи є юридична особа податковим резидентом у відповідній юрисдикції. Як правило, юридична особа вважається податковим резидентом в юрисдикції, якщо відповідно до законодавства цієї юрисдикції (включаючи податкові конвенції) вона сплачує або повинна сплачувати податок в цій юрисдикції за критерієм постійного місцезнаходження, місцем ефективного управління чи місцем реєстрації, або іншим подібним за природою критерієм, а не лише за критерієм отриманням доходів з джерелом походження в цій юрисдикції. Юридична особа з подвійним резидентством можуть застосовувати правила визначення резидентства, що містяться в міжнародних конвенціях (якщо вони застосовуються). Юридична особа, така як партнерство, партнерство з обмеженою відповідальністю або подібна правова форма, яка не має резидентства для цілей оподаткування, розглядається як резидент юрисдикції, в якій знаходиться місце її ефективного управління. Для отримання додаткової інформації про податкове резидентство, будь ласка, зверніться до свого податкового консультанта або перегляньте порталі автоматичного обміну інформацією ОЕСР або на веб-сайті IRS.

***ІПН (включаючи «функціональний еквівалент») -*** означає ідентифікаційний номер платника податків (або функціональний еквівалент за відсутності ідентифікаційного номера платника податків). ІПН є унікальною комбінацією букв та/або цифр, що присвоюється юрисдикцією фізичній особі або Організації та використовується для їх ідентифікації для цілей оподаткування відповідно до податкового законодавства вказаної юрисдикції

1. *Зазначається відсоток володіння або коментар щодо здійснення вирішального впливу незалежно від формального володіння* [↑](#footnote-ref-1)