Додаток 1

до наказу № 7-24 від 04.01.2024

**Повідомлення**

**про володіння фізичною (юридичною) особою ‑ резидентом України   
 часткою в іноземній юридичній особі 1**

**1. Дані щодо фізичної (юридичної) особи:**

**Для клієнта ‑ юридичної особи:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | *Юридична особа (найменування):* | |  |
|  | |  | |
|  |  | |  |
|  | *Податковий номер:* | |  |
|  | *Податкова адреса:* | |  |

**Для клієнта ‑ фізичної особи:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | *Фізична особа (прізвище, ім’я   по батькові (за наявності):* |  | |
|  | | |
|  | *ІПН, серія (за наявності) та номер паспорта* 2*:*  *Податкова адреса:* |  | | |
|  | | |
|  |  | | |
|  | | |
|  | | |
| **2. Чи володієте Ви часткою в іноземній юридичній особі (контрольована іноземна компанія) (Так/Ні)?3** | | |  | |

*Якщо відповідь «Так», тоді надайте наступну інформацію*

***Обов’язкова інформація про КІК***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Назва: |  | |
| Країна: |  | |
| Адреса: |  | |
| Організаційно-правова форма |  | |
| Номер державної реєстрації: |  | |
| Дата реєстрації КІК | **\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_**р |
| Дата набуття частки | **\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_**р |

***Інформація, що надається за наявності***

|  |  |
| --- | --- |
| 1) Розмір частки в контрольованій іноземній компанії (КІК) 4: |  |
| 2) Структура володіння часткою в КІК у разі опосередкованого володіння такою часткою 4: |  |
| 3) Номер податкової реєстрації 4: |  |
| 4) Відомості щодо фінансово-економічного стану КІК4: |  |
|  |
|  |
| 5) Банківські рахунки КІК (назва банку, в якому відкрито рахунок та номер рахунку): |  |
|  |
|  |
| 6) Рух коштів на рахунках 4: |  |
| 7) Контрагенти КІК 4: |  |
|  |
| 8) Інформація щодо осіб, які  здійснюють чи можуть  здійснювати фактичний  контроль за КІК 4 : |  |
|  |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | . |  |  | . | 2 | 0 | 2 |  | |  |  |  |
|  | *(підпис клієнта)* |  | *(ініціали, прізвище)* |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | . |  |  | . | 2 | 0 | 2 |  | |  |  |  |
|  | *(підпис працівника відділення)* |  | *(ініціали, прізвище)* |

1 у разі виявлення фактів, що свідчать про володіння фізичною (юридичною) особою ‑ резидентом України часткою в декількох іноземних юридичних особах, та/або володіння декількома фізичними (юридичними) особами - резидентами України частками в одній іноземній юридичній особі, рекомендовано заповнювати повідомлення окремо на кожну особу.

2 серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовились від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно

повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відповідну відмітку в паспорті);

3 контрольована іноземна компанія (КІК) - будь-яка юридична особа, зареєстрована в іноземній державі або території, яка визнається такою, що знаходиться під контролем фізичної особи - резидента України або юридичної особи - резидента України відповідно до правил, визначених Податковий кодексом України.

4 інформація надається у разі наявності;

Додатково:

під часткою в іноземній юридичній особі розуміються корпоративні права, права утворені без статусу юридичної особи, до активів якої входить частка у юридичній особі, чи будь-які інші аналогічні права та/або правомочності, що надають фізичній або юридичній особі право:

а) впливу на відповідну частку голосів у вищому органі управління іноземної юридичної особи (загальних зборах акціонерів, учасників або іншому аналогічному органі), та/або

б) на отримання відповідної частини прибутку іноземної юридичної особи, та/або

в) блокування рішення про розподіл частини прибутку іноземної юридичної особи, та/або

г) на отримання відповідної частини активів іноземної юридичної особи у разі її ліквідації або припинення;

особа вважається такою, що здійснює фактичний контроль над юридичною особою, у разі, якщо така особа має можливість здійснювати суттєвий або вирішальний вплив на рішення такої юридичної особи щодо укладення угод, розпорядження активами та прибутком, припинення діяльності незалежно від юридичного оформлення такого впливу.