

***Інформація для заповнення Анкети-опитувальника Банку**

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

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.

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

1. 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;
2. 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;

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

глава держави, керівник уряду, міністри та їх 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 послы, повірені у справах та керівники центральних органів військового управління; керівники адміністративних, управлінських чи наглядових органів державних підприємств; члени керівних органів політичних партій.

Діячі, що виконують політичні 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 у міжнародних міждержавних організаціях, члени міжнародних парламентських асамблей, судді та керівні посадові особи міжнародних судів.

Національні публічні діячі – фізичні особи, які виконують або виконували в Україні визначні публічні функції.

ПЕРЕЛІК НАЦІОНАЛЬНИХ ПУБЛІЧНИХ ДІЯЧІВ

1. Президент України;
2. Прем'єр-міністр України;
3. члени Кабінету Міністрів України та їх заступники;
4. керівник постійно діючого допоміжного органу, утвореного Президентом України, його заступники;
5. керівник та заступники керівника Державного управління справами;
6. керівники апаратів (секретаріатів) державних органів, що не є державними службовцями, посади яких належать до категорії «А»;
7. Секретар та заступники Секретаря Ради національної безпеки і оборони України;
8. народні депутати України;
9. Голова та члени Правління Національного банку України, члени Ради Національного банку України;
10. голови та судді Конституційного Суду України, Верховного Суду, вищих спеціалізованих судів;
11. члени Вищої ради правосуддя, члени Вищої кваліфікаційної комісії суддів України, члени Кваліфікаційно-дисциплінарної комісії прокурорів;
12. Генеральний прокурор та його заступники;
13. Голова Служби безпеки України та його заступники;
14. Директор Національного антикорупційного бюро України та його заступники;
15. Директор Державного бюро розслідувань та його заступники;

16. Директор Бюро фінансових розслідувань та його заступники;
17. Голова та члени Національної ради України з питань телебачення і радіомовлення;
18. Голова та члени Антимонопольного комітету України;
19. Голова Національного агентства з питань запобігання корупції та його заступники;
20. Голова та члени Рахункової палати;
21. Голова та члени Центральної виборчої комісії, голови та члени інших державних колегіальних органів;
22. надзвичайні і повноважні послы;
23. начальник Генерального штабу - Головнокомандувач Збройних Сил України та командувачі Сухопутних військ Збройних Сил України, Повітряних Сил Збройних Сил України, Військово-Морських Сил Збройних Сил України;
24. державні службовці, посади яких належать до категорії «А»;
25. керівники органів прокуратури;
26. керівники обласних територіальних органів Служби безпеки України;
27. Голови та судді апеляційних судів;
28. керівники адміністративних, управлінських чи наглядових органів державних та казенних підприємств, господарських товариств, державна частка у статутному капіталі яких прямо чи опосередковано перевищує 50 відсотків;
29. члени керівних органів політичних партій.

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;

ФАТСА: З метою впровадження ефективного механізму виявлення, попередження та припинення ухилення від сплати податків громадянами і податковими резидентами США, здійсненого шляхом прямого або опосередкованого розміщення коштів за межами юрисдикції США через неамериканських фінансові установи (FFIs), було введено в дію Закон про оподаткування

іноземних рахунків (ForeignAccountTaxComplianceAct), який є законодавчим актом уряду США, був введений в дію з 1 липня 2014 року і прийнятий в березні 2010 року.

У лютому 2017 року між Україною і США укладено міжурядову угоду для поліпшення виконання податкових правил і застосування положень Закону США «Про податкові вимоги до іноземних рахунках» (FATCA).

Міжурядова угода ратифікована 29.10.2019 відповідно до затвердженого Верховною радою України ЗУ «Про ратифікацію Угоди між Урядом України та Урядом Сполучених Штатів Америки для поліпшення виконання податкових правил й застосування положень Закону США "Про податкові вимоги до іноземних рахунків" (FATCA)»

Україна є однією з держав, які досягли домовленості щодо міжурядової угоди, і розглядається США як бере участь держава за моделлю № 1.

Більш детальна інформація за посиланням: <https://www.ukrcapital.com.ua/uk/finansovyy-monitoring.html>

TIN (Taxpayer Identification Number) - дев'яти значний ідентифікаційний номер, який використовується Служба внутрішніх доходів (IRS) при адмініструванні податкового законодавства США. Він видається або Адміністрацією соціального забезпечення (SSA) або IRS. Номер соціального страхування (SSN) видає SSA, тоді як усі інші TIN видає IRS. У контексті інших країн, окрім США, TIN - це будь-який податковий ідентифікаційний номер або його номер функціональний еквівалент.

Повідомляємо про те, що рахунки фізичних осіб за Комплексним договором забороняється використовувати для проведення операцій, пов'язаних із здійсненням підприємницької діяльності та незалежної професійної діяльності.

Надання клієнтом інформації щодо фінансового стану здійснюється на підставі статті 11 Закону України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» та Положення про здійснення фінансового моніторингу, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 19.05.2020 р. № 65.

З повагою,

АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ»