

---

*ДОКУМЕНТ САМОСТІЙНОЇ ОЦІНКИ КОНТРОЛЮЮЧОЇ ОСОБИ (КБВ)*

---

**Будь ласка, прочитайте цю інструкцію перед заповненням форми документа самостійної оцінки.**

Норми статті 39<sup>3</sup> Податкового кодексу України вимагають від ПРАТ СК «КНЯЖА ЛАЙФ ВІЄННА ІНШУРАНС ГРУП» як від підзвітної фінансової установи для цілей Загального стандарту звітності CRS здійснювати збір певної інформації про статус податкового резидентства Контролюючих Осіб Власників Рахунків, які (власники рахунків) є Пасивними Нефінансовими Організаціями (НФО) (тобто клієнт установи) та включати таку інформацію у звітність про підзвітні рахунки. Кожна юрисдикція, яка приєдналась до багатостороннього автоматичного обміну інформацією про фінансові рахунки, має власні правила визначення податкового резидентства та розміщує їх на порталі автоматичного обміну інформацією ОЕСР. Найчастіше, місцем податкового резидентства є держава/юрисдикція, в якій Ви проживаєте. За певних обставин Ви можете вважатися резидентом іншої держави/юрисдикції (не за місцем проживання) або резидентом декількох держав/юрисдикцій одночасно (подвійне резидентство).

Для отримання додаткової інформації про податкове резидентство, будь ласка, проконсультуйтеся зі своїм консультантом з питань оподаткування або ознайомтеся із інформацією на порталі автоматичного обміну інформацією ОЕСР. Якщо Ви (або Контролююча Особа, якщо Ви заповнюєте форму від її імені) є резидентом держави/юрисдикції іншої ніж Україна, ми можемо бути зобов'язані передати інформацію, що міститься в цьому документі самостійної оцінки та іншу фінансову інформацію щодо фінансових рахунків організації, для якої Ви є Контролюючою Особою, до Державної податкової служби України, яка може здійснити обмін цією інформацією з податковими органами інших держав/юрисдикцій відповідно до Багатосторонньої угоди компетентних органів про автоматичний обмін інформацією про фінансові рахунки.

Цей документ самостійної оцінки є дійсним безстроково доки не зміняться обставини стосовно інформації наданій у цій формі, зокрема відбудеться зміна податкового статусу Контролюючої Особи або зміна іншої інформації, яка підлягає обов'язковому заповненню, що призведе до визначення цього документа неточним або неповним. У такому випадку Власник Рахунка повинен повідомити нас про зміни та надати оновлений документ самостійної оцінки.

**Ви несете встановлену законодавством відповідальність за надання ним або Вами документів з недостовірними відомостями.**

Відповідно до пункту 118-1.7 статті 118-1 Податкового кодексу України, умисне надання власником рахунка документів самостійної оцінки CRS стосовно себе та/або стосовно його контролюючих осіб у випадках, передбачених статтею 39<sup>3</sup> Податкового кодексу України, з недостовірними відомостями, що призвело до не встановлення підзвітності рахунка для власника рахунка та/або для його контролюючих осіб, —тягне за собою накладення штрафу у 100 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітного (податкового) року. Сплата такого штрафу не звільняє власника рахунку від обов'язку щодо надання документів самостійної оцінки CRS з достовірними відомостями.

ПРАТ СК «КНЯЖА ЛАЙФ ВІЄННА ІНШУРАНС ГРУП» несе відповідальність за належне виконання обов'язків підзвітної фінансової установи, що включає здійснення належної комплексної перевірки фінансових рахунків, встановлення підзвітності рахунків, зберігання документів самостійної оцінки та подання звітів про підзвітні рахунки до Державної податкової служби України з повними та достовірними відомостями відповідно до вимог статті 39<sup>3</sup> Податкового кодексу України.

У разі ненадання Власником Рахунку документів самостійної оцінки, неповідомлення ПРАТ СК «КНЯЖА ЛАЙФ ВІСННА ІНШУРАНС ГРУП» про зміну статусу податкового резидентства або ненадання протягом тридцяти календарних днів з дня отримання від нас запиту інформації та/або документів для підтвердження статусу Контролюючої Особи Власника Рахунку для цілей оподаткування, ПРАТ СК «КНЯЖА ЛАЙФ ВІСННА ІНШУРАНС ГРУП» має право відмовити Власнику Рахунку у встановленні ділових відносин, відмовити у наданні фінансових послуг або відмовити в подальшому наданні послуг, у тому числі розірвати з Власником Рахунку договірні відносини в односторонньому порядку.

Ця форма документа самостійної оцінки розроблена для збору інформації відповідно до вимог статті 39<sup>3</sup> Податкового кодексу України.

Будь ласка, заповніть цю форму документа самостійної оцінки, якщо Власник Рахунку (організація – клієнт) є Пасивною НФО або Інвестиційною Компанією, яка не є Фінансовою Установою Юрисдикції-Учасниці угоди, та яка перебуває під управлінням іншої Фінансової Установи. Для співвласників або декількох власників рахунку використовуйте окрему форму документа самостійної оцінки щодо кожної Контролюючої Особи.

Якщо Вам необхідно подати документ самостійної оцінки від імені Власника Рахунку – Організації, подайте форму документа самостійної оцінки для організації (CRS-E) замість цієї форми документа самостійної оцінки.

Якщо Ви Власник Рахунку-фізична особа або фізична особа-підприємець, необхідно подати форму документа самостійної оцінки для фізичної особи (CRS-I) замість цієї форми.

Якщо Ви заповнюєте цю форму документа самостійної оцінки від імені контролюючої особи, у частині 4 вкажіть на яких правових підставах Ви підписуєте цей документ самостійної оцінки (наприклад, як Власник Рахунку-Пасивна НФО або як представник за довіреністю, тощо).

Ваш податковий консультант може допомогти Вам відповісти на запитання щодо змісту цієї форми документа самостійної оцінки. Також Ви можете звернутись до податкового органу юрисдикції (країни), в якій ви проживаєте або веде діяльність (резидентом якої ви є) щодо визначення Вашого податкового статусу.

*будь ласка, заповніть частини 1-3 ДРУКОВАНИМИ ЛІТЕРАМИ*

#### Частина 1 – Ідентифікація Контролюючої Особи

А	Ім'я Контролюючої Особи	
	Прізвище, ім'я (середнє ім'я), по батькові	
Б	Поточна адреса проживання	
	Юрисдикція (країна)	
	Індекс	
	Місто/селище/штат/округ/провінція	
В	Вулиця та номер будинку, корпусу/секції, квартири/апартаментів	
	Поштова адреса (заповнюється якщо розділ Б не заповнено)	
Г	Юрисдикція (країна)	
	Індекс	
	Місто/селище/штат/округ/провінція	
	Вулиця та номер будинку, корпусу/секції, квартири/апартаментів	
Д	Дата народження	
Е	Місце народження	
Ж	Місто або населений пункт	

	Юрисдикція (країна)	
Ж	Будь-ласка, вкажіть юридичне найменування відповідного (-их) власника(-ів) рахунку(-ів) – Організації (-й), щодо якої(-их) Ви є Контролюючою Особою	
	Організація 1	
	Організація 2	
	Організація 3	

### Частина 2 – Держава/юрисдикція резидентства для цілей оподаткування та ІПН або його функціональний еквівалент

Будь-ласка, вкажіть в таблиці нижче (i) державу (-и)/юрисдикцію (-ї) резидентства Контролюючої Особи, (ii) ІПН Контролюючої Особи для кожної зазначеної держави/юрисдикції та (iii) заповніть Частина 3 «Тип Контролюючої Особи».

Якщо Контролююча Особа є податковим резидентом більше ніж трьох держав/юрисдикцій, будь ласка, заповніть необхідну кількість сторінок частини 2 цієї форми.

Якщо Ви з будь-якої причини не вказуєте ІПН, будь ласка, вкажіть причину А, Б або В:

**Причина А:** держава/юрисдикція, резидентом якої є Власник Рахунку, не видає ІПН своїм резидентам;

**Причина Б:** Власник Рахунку не може отримати ІПН або еквівалентний номер з інших причин (будь ласка, вкажіть причину чому Ви не можете отримати ІПН у наведеній нижче таблиці);

**Причина В:** ІПН не вимагається (зазначте цю причину тільки в тому випадку, якщо національне законодавство відповідної юрисдикції не вимагає збір ІПН, виданих цією юрисдикцією).

Держава/юрисдикція податкового резидентства	ІПН	Якщо ІПН відсутній, вкажіть причину А, Б або В

Якщо Ви обрали причину Б, будь-ласка, вкажіть у таблиці нижче причину неможливості отримання ІПН:

1	
2	
3	

### Частина 3 – Тип Контролюючої Особи

Вкажіть статус Контролюючої Особи (КО), зробивши відмітку у відповідному полі	Організація 1	Організація 2	Організація 3
1) КО юридичної особи - право власності (CP of legal person -ownership)			
2) КО юридичної особи -інший спосіб контролю (CP of legal person -other means)			
3) КО юридичної особи - особа, яка займає старшу керівну посаду (CP of legal person -senior managing official)			
4) КО правового утворення - траст -засновник (CP of legal arrangement -trust -settlor)			
5) КО правового утворення - траст - управитель (довірчий власник) (CP of legal arrangement -trust -trustee)			

6) КО правового утворення - траст -захисник (протектор) (CP of legal arrangement -trust -protector)			
7) КО правового утворення - траст - вигодонабувач (бенефіціар) (CP of legal arrangement -trust -beneficiary)			
8) КО правового утворення - траст -інше (CP of legal arrangement -trust -other)			
9) КО правового утворення -інше -еквівалент засновника (CP of legal arrangement -other -settlor-equivalent)			
10) КО правового утворення - інше -еквівалент управителя (довірного власника) (CP of legal arrangement -other -trustee-equivalent)			
11) КО правового утворення - інше -еквівалент захисника (протектора) (CP of legal arrangement -other -protector-equivalent)			
12) КО правового утворення - інше -еквівалент вигодонабувача (бенефіціара) (CP of legal arrangement -other -beneficiary-equivalent)			
13) О правового утворення - інше - інший еквівалент (CP of legal arrangement -other -other-equivalent)			

#### Частина 4 –Заява та підпис

Я цим підтверджую, що розумію, що інформація надана в цьому документі самостійної оцінки та інформація про Контролюючу Особу та про будь-який(-і) підзвітний(-і) рахунок(-и) може бути надана Державній податковій службі України, а остання може обмінюватися цією інформацією з податковими органами іншої держави/юрисдикції або державами/юрисдикціями, в якій(-их)[я/Контролююча Особа] може бути податковим резидентом, відповідно до Багатосторонньої угоди компетентних органів про автоматичний обмін інформацією про фінансові рахунки.

Я підтверджую, що я є Контролюючою Особою або особою, що уповноважена підписувати від імені Контролюючої Особи цей документ щодо всіх рахунків, які належать Власнику Рахунку–Організації та яких стосується ця форма.

Я підтверджую, що вся інформація, зазначена в цьому документі, є точною та повною в тій мірі, в якій мені відомо.

Я зобов'язуюсь повідомляти ПРАТ СК «КНЯЖА ЛАЙФ ВІЄННА ІНШУРАНС ГРУП» протягом тридцяти календарних днів про будь-яку зміну обставин, що впливає на статус податкового резидентства фізичної особи, зазначеної в частині 1 цієї форми, або призводить до того, що інформація, яка міститься в цій формі, стає неточною або неповною, та зобов'язуюсь надавати ПРАТ СК «КНЯЖА ЛАЙФ ВІЄННА ІНШУРАНС ГРУП» належним чином оформлений новий документ самостійної оцінки, включаючи частину 4 з заявою, у строк до тридцяти календарних днів з моменту настання таких змін.

Дата \_\_\_\_\_

ПІБ повністю (друкованими літерами)

Підпис \_\_\_\_\_

**Примітка:** Якщо Ви не є Контролюючою Особою, будь-ласка, вкажіть на яких правових підставах Ви підписуєте цю форму. Якщо Ви дієте як представник за довіреністю, будь-ласка, надайте копію довіреності.

Правова підстава, яка надає право підпису: \_\_\_\_\_