



## ДЕРЖАВНА ПОДАТКОВА СЛУЖБА УКРАЇНИ (ДПС)

Львівська пл.. 8, м. Київ, 04053, тел.: (044) 272-62-55  
E-mail: post@tax.gov.ua, сайт: www.tax.gov.ua, код згідно з ЄДРПОУ 43005393

від 17.06 2024 р. № 18200/6/99-00-08-02-04-06 На № \_\_\_\_\_ від \_\_\_\_\_ 20\_\_ р.

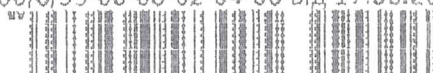
Українська асоціація інвестиційного  
бізнесу  
(код ЄДРПОУ 23152037)  
вул. Предславинська, 28, офіс 301,  
м. Київ, 03150

Державна податкова служба України (далі – ДПС) в межах підготовки до запровадження в Україні міжнародного автоматичного обміну інформацією про фінансові рахунки відповідно до Загального стандарту звітності та належної перевірки інформації про фінансові рахунки (далі – Загальний стандарт звітності CRS) та з метою забезпечення належного виконання вимог законодавства, що впроваджує Загальний стандарт звітності CRS, повідомляє.

Абзацом четвертим пункту 7 підрозділу 5 розділу II Порядку застосування Загального стандарту звітності та належної перевірки інформації про фінансові рахунки (Common Standard on Reporting and Due Diligence for Financial Account Information), затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 26.05.2023 № 282 та зареєстрованого у Міністерстві юстиції України 29.06.2023 за № 1090/40146, встановлено обов'язок для ДПС як компетентного органу України для цілей Багатосторонньої угоди компетентних органів про автоматичний обмін інформацією про фінансові рахунки (далі – Багатостороння угода CRS) оприлюднити на офіційному вебсайті (вебпорталі) Перелік підзвітних юрисдикцій для цілей подання звіту про підзвітні рахунки (далі – Перелік).

У зв'язку з наближенням граничного строку подання підзвітними фінансовими установами звітів про підзвітні рахунки – 30.06.2024, ДПС опублікувала на вебпорталі ДПС зазначений Перелік з урахуванням Повідомлення України відповідно до підпункту 7(1)(f)

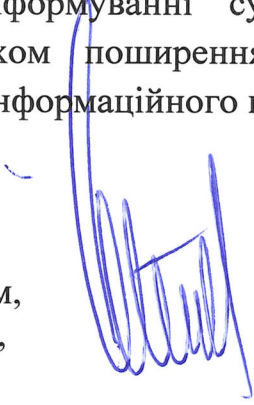
К  
Державна податкова служба України  
18200/6/99-00-08-02-04-06 від 17.06.2024



пункту 1 розділу 7 Багатосторонньої угоди CRS за посиланням:  
<https://tax.gov.ua/baneryi/crs/povidomlennya/793800.html>

З огляду на важливість Переліку для процесу подання підзвітними фінансовими установами звітів про підзвітні рахунки, ДПС звертається з проханням посприяти в інформуванні суб'єктів, що є підзвітними фінансовими установами, шляхом поширення серед членів Української асоціації інвестиційного бізнесу інформаційного повідомлення.

Директор Департаменту  
запобігання фінансовим операціям,  
пов'язаним з легалізацією доходів,  
одержаних злочинним шляхом



Артем ЧЕХЛОВ