|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  | | --- | --- | |  | Звітний | |  | Звітний новий | |  | Уточнюючий | | Додаток № \_\_\_\_\_ до Звіту про контрольовані операції за  \_\_\_\_\_ рік   |  |  |  | | --- | --- | --- | |  |  | Номер порції | |

### Відомості про особу, яка бере участь у контрольованих операціях

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Повне найменування особи \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Назва країни, в якій зареєстрована особа \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | |
| Місцезнаходження особи \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Цифровий код країни |  |  |  |
| Код(и) підстав(и) віднесення операції до контрольованої |  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Код особи \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Код(и) ознак(и) пов`язаності особи |  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

**Відомості про контрольовані операції**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N з/п | Код найме- нування операції | Предмет контрольованої операції | | | | Конт- ракт (дого- вір) | | Код сторони операції | Код країни поход- ження предмета операції | Умови поставки (Інко- термс) | Назва торговель- ної марки предмета операції або іншого об'єкта авторського права/ інтелек- туальної власності (за наявності у товаро- супро- відних та комерцій- них докумен- тах) | Виробник предмета операції (за наявності у товаро- супровід- них та комер- ційних доку- ментах) | Дата здійсне- ння операції | | Ціна (тариф) за одиницю виміру (без ПДВ) (у валюті контрак- ту/ договору) | Кіль- кість | Оди- ниця вимі- ру | Код валюти | Загальна вартість операції  (за вираху- ванням  непрямих податків) (грн) | Код методувстановлен- ня відповідно- сті умов контро- льованої операції принципу "витягнутої руки" | Показ- ник рентабе- льності | Цифрове значення показника рентабе- льності  контрольова- них операцій | Інфор- мація щодо групу- вання контро- льованих операцій у їх сукуп- ність | Сторона, що досліджу- ється | Джерело(а) інформації використане(ні) платником податків для встановлення відповідності умов контрольованої операції принципу "витягнутої руки" | |
| код типу предме- та операції | опис пред- мета операції | код товару за УКТ ЗЕД | код послуги згідно з Класифі- кацією зовнішньо- еконо- мічних послуг | дата | № | Код(и) типу дже-рела | Назва(и) джерела (джерел) інфор-мації |
| з | по |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **13** | **14** | **15** | **16** | **17** | **18** | **19** | **20** | **21** | **22** | **23** | **24** | **25** | **26** | **27** |
| **1** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **n** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **разом** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  | | | | | | |

|  |
| --- |
| Інформація до додатка до Звіту про контрольовані операції за \_\_\_\_\_ рік |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Найменування платника: **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** Код за ЄДРПОУ: **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | Найменування особи - сторони контрольованої операції: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Код: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |  |  | | --- | --- | |  | Звітний | |  | Звітний новий | |  | Уточнюючий | |   **Інформація про пов’язаність осіб**   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Код пов’язаності | Особа, яка безпосередньо та/або опосередковано (через пов'язаних осіб) володіє корпоративними правами іншої юридичної особи у розмірі, передбаченому підпунктом 14.1.159 пункту 14.1 статті 14 розділу І Податкового кодексу України на момент здійснення контрольованої операції | | Розмір володіння корпоративними правами | | | | платник | контрагент | усього | у тому числі: | | | безпосередньо | опосередковано\* | | **501, 511** |  |  |  |  |  | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \* Інформація про пов’язаних осіб, через яких здійснюється опосередковане володіння: | | | | | | | найменування особи | | країна реєстрації | код | розмір володіння корпоративними правами | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Код  пов’язаності | | Особа, яка безпосередньо та/або опосередковано володіє корпоративними правами у кожній такій юридичній особі у розмірі, передбаченому підпунктом 14.1.159 пункту 14.1 статті 14 розділу І Податкового кодексу України на момент здійснення контрольованої операції | | | | | Розмір володіння корпоративними правами | | | | | | | | платника | | | | контрагента | | | | наймену- вання | | країна реєстрації | | код | усього | у тому числі: | | | усього | у тому числі: | | | безпосе- редньо | опосе- редко- вано\* | | безпосе- редньо | опосеред- ковано\* | | **502** | |  | |  | |  |  |  |  | |  |  |  | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \* Інформація про пов’язаних осіб, через яких здійснюється опосередковане володіння: | | | | | | | | | | | | | | | корпоративними правами платника: | | | | | | | корпоративними правами контрагента: | | | | | | | | наймену- вання особи | країна реєст- рації | | код | | розмір володіння корпоратив- ними правами | | найме- нува- ння особи | країна реєст- рації | | код | розмір володіння корпоративними правами | | | |  |  | |  | |  | |  |  | |  |  | | | |  |  | |  | |  | |  |  | |  |  | | |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Код пов’язаності | Особа, яка приймає рішення щодо призначення (обрання) одноособових виконавчих органів платника та контрагента | | | | найменування | країна реєстрації | код | | **503** |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Код пов’язаності | Особа, яка приймає рішення щодо призначення (обрання) 50 і більше відсотків складу колегіального виконавчого органу або наглядової ради платника та контрагента | | | | найменування | країна реєстрації | код | | **504** |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Код пов’язаності | Фізичні особи, які входять до складу колегіального виконавчого органу та/або наглядової ради платника та контрагента та складають не менше 50 відсотків складу органу та/або ради кожної особи | | | | прізвище, ім’я, по батькові  (за наявності) | країна реєстрації | код | | **505** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Код пов'язаності | Особа, за рішенням якої призначені (обрані) одноособові виконавчі органи платника та контрагента | | | | | | найменування | країна реєстрації | код | власник | особа, уповноважена власником | | **506** |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | | Код пов’язаності | Юридична особа має повноваження на призначення (обрання) одноособового виконавчого органу такої юридичної особи або на призначення (обрання) 50 і більше відсотків складу її колегіального виконавчого органу або наглядової ради | | | платник | контрагент | | **507** |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Код пов’язаності | Фізична особа, яка є кінцевим бенефіціарним власником (контролером) платника та контрагента | | | | прізвище, ім'я, по батькові  (за наявності) | країна реєстрації | код | | **508** |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Код пов’язаності | Особа, яка здійснює повноваження одноособового виконавчого органу платника та контрагента | | | | найменування | країна реєстрації | код | | **509** |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Код пов’язаності | Сума всіх кредитів (позик), поворотної фінансової допомоги, наданих (та/або гарантованих) однією особою іншій особі, перевищує суму власного капіталу більше ніж у 3,5 раза (для фінансових установ та компаній, що провадять виключно лізингову діяльність, – більше ніж у 10 разів) відповідно до підпункту 14.1.159 пункту 14.1 статті 14 розділу І Податкового кодексу України на момент здійснення контрольованої операції | | | | | сума всіх кредитів (позик), поворотної фінансової допомоги, наданих/отриманих особою (середнє арифметичне значення (на початок та кінець звітного періоду)), грн | сума власного капіталу особи, яка отримала кредит (позику), поворотну фінансову допомогу (середнє арифметичне значення (на початок та кінець звітного періоду)), грн | особа, яка надала (або якою було гарантовано) кредит (позику), поворотну фінансову допомогу | | | платник | контрагент | | **510, 516** |  |  |  |  | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код пов’язаності | Фізична особа, яка є пов’язаною особою згідно підпункту «в)» підпункту 14.1.159 пункту 14.1 статті 14 розділу І Податкового кодексу України на момент здійснення контрольованої операції | | | |
| прізвище, ім’я, по батькові  (за наявності) | ознака згідно підпункту «в)» підпункту 14.1.159 пункту 14.1 статті 14 розділу І Податкового кодексу України | країна реєстрації | код |
| **523** |  |  |  |  |