|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |
| --- | --- |
|   | Звітний |
|   | Звітний новий |
|   | Уточнюючий |

 | Додаток № \_\_\_\_\_ до Звітупро контрольовані операціїза  \_\_\_\_\_ 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**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nз/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 додаткадо 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** |  |  |  |  |