

Форма № 34-ОПП

Від « » 20 року №

[illegible]

*** Для іноземних компаній, організацій залежно від першої події чи підстав взяття на облік зазначаються дані про місцезнаходження відокремленого підрозділу, постійного представництва, нерухомого майна нерезидента, установи (відділення) банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей, в яких відкривається рахунок / електронний гаманець уперше для відкриття наступних рахунків / електронних гаманців дані про місцезнаходження не змінюються, місцезнаходження української юридичної особи, інвестиційні активи якої придбаваються.

Пам'ятка для заповнення полів довідки

1. Рядок «Повне найменування або прізвище (за наявності), ім'я, по батькові (за наявності) для фізичної особи» заповнюється з урахуванням такого:

1) для договору про спільну діяльність зазначається «Договір про спільну діяльність від _____ № _____ — уповноважена особа _____»;
(найменування та код за ЄДРПОУ уповноваженої особи)

2) для договору управління майном зазначається «Договір управління майном від _____ № _____ — управитель майна _____»;
(найменування та код за ЄДРПОУ управителя майна)

3) для фізичної особи, яка провадить незалежну професійну діяльність, перед прізвищем (за наявності), ім'ям та по батькові (за наявності) обов'язково вказується вид професійної діяльності, наприклад «Приватний нотаріус», «Адвокат» тощо;

4) для фізичної особи, яка зареєстрована як підприємець та при цьому провадить незалежну професійну діяльність, перед прізвищем (за наявності), ім'ям та по батькові (за наявності) обов'язково вказується «Фізична особа — підприємець» та зазначається вид професійної діяльності, наприклад «Фізична особа — підприємець, адвокат».

2. Якщо юридична особа перебуває у процесі припинення, у рядку «Керівник (представник)» перед прізвищем (за наявності), ім'ям, по батькові (за наявності) та реєстраційним номером облікової картки платника податків (серією (за наявності) та номером паспорта) голови комісії з припинення (комісії з реорганізації, ліквідаційної комісії) або ліквідатора юридичної особи обов'язково вказується відповідно «Голова комісії з припинення» або «Ліквідатор».

Для іноземних компаній, організацій у рядку «Керівник (представник)» зазначаються дані про керівника або представника нерезидента, наданих у заяві за формою № 1-ОПН.

Для осіб, які здійснюють незалежну професійну діяльність, рядок «Керівник (представник)» не заповнюється.

3. Після рядка «(найменування та код контролюючого органу)» зазначається:

1) для дипломатичної місії та іноземної юридичної особи — виконавця проектів (програм) міжнародної технічної допомоги, яка звільнена від сплати всіх видів податків на території України, — «з ознакою «не є платником податків»»;

2) для відповідної іноземної юридичної особи — «як виконавець проектів (програм) міжнародної технічної допомоги»;

3) для іноземної компанії, організації — «як нерезидент, що придбаває нерухоме майно або отримує майнові права на таке майно в Україні», «як нерезидент, що відкриває рахунки в банках України, інших фінансових установах, у небанківських надавачах платіжних послуг або відкриває електронні гаманці в емітентах електронних грошей», «як нерезидент, який здійснює в Україні діяльність через відокремлені підрозділи, що не є постійними представництвами», «як нерезидент — платник податку на прибуток, який здійснює в Україні діяльність через постійне представництво», «як нерезидент — платник податку на прибуток, що набуває право власності на інвестиційний актив».

4. Рядки щодо строку дії довідки за формою № 34-ОПП заповнюються з урахуванням такого:

1) для фізичної особи, яка провадить незалежну професійну діяльність, зазначається строк, якщо такий строк вказаний у свідоцтві про реєстрацію чи іншому документі (дозволі, сертифікаті тощо), що підтверджує право фізичної особи на провадження незалежної професійної діяльності;

2) для договору про спільну діяльність зазначається строк дії договору про спільну діяльність, якщо такий строк указаний у договорі;

3) для договору управління майном зазначається строк дії договору управління майном, указаний у договорі, або п'ять років, якщо сторони не визначили строку дії договору управління майном;

4) якщо платник податків створений на визначений строк чи перебуває на обліку в контролюючому органі до визначеного терміну, зазначається відповідна дата.