



# КАБІНЕТ МІНІСТРІВ УКРАЇНИ

## ПОСТАНОВА

від 26 травня 2023 р. № 534

Київ

### **Про затвердження Порядку встановлення переліку держав, громадяни або резиденти яких можуть набути статус електронного резидента (е-резидента)**

Відповідно до пункту 70<sup>1</sup>.2 статті 70<sup>1</sup> Податкового кодексу України Кабінет Міністрів України **постановляє:**

Затвердити Порядок встановлення переліку держав, громадяни або резиденти яких можуть набути статус електронного резидента (е-резидента), що додається.



Прем'єр-міністр України

**Д. ШМИГАЛЬ**

ЗАТВЕРДЖЕНО  
постановою Кабінету Міністрів України  
від 26 травня 2023 р. № 534

ПОРЯДОК

встановлення переліку держав, громадяни або резиденти  
яких можуть набути статус електронного резидента (е-резидента)

1. Цей Порядок визначає механізм встановлення переліку держав, громадяни або резиденти яких можуть набути статус електронного резидента (е-резидента) (далі — перелік).

2. Встановлення переліку або внесення змін до нього здійснюється Мінцифри за погодженням з Держфінмоніторингом.

3. До переліку не включаються держави у разі наявності:

в актах законодавства положень щодо визнання відповідної держави державою-агресором та/або державою-окупантом стосовно України;

у висновках Групи з розробки фінансових заходів боротьби з відмиванням грошей (FATF) відомостей про включення такої держави до переліку високоризикових держав (юрисдикцій) FATF, щодо яких застосовуються посилені заходи належної перевірки та/або контрзаходи з метою захисту міжнародної фінансової системи від постійних та значних ризиків відмивання коштів, фінансування тероризму та фінансування розповсюдження зброї масового знищення (“чорний список” FATF);

у висновках Групи з розробки фінансових заходів боротьби з відмиванням грошей (FATF) відомостей про включення такої держави до переліку держав (територій), які мають стратегічні недоліки у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення відповідно до заяв FATF (“сірий список” FATF);

у звітах та рекомендаціях Європейської Комісії відомостей про визнання такої держави як країни із слабкими режимами запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення.

4. Мінцифри надсилає Держфінмоніторингу проект переліку (змін, що вносяться до переліку) разом з відповідним обґрунтуванням.

5. Держфінмоніторинг протягом п’яти робочих днів з дня отримання переліку (змін, що вносяться до переліку) доводить до відома Мінцифри свою позицію шляхом надсилання листа, що містить інформацію про

погодження проекту переліку (змін, що вносяться до переліку) або відповідні зауваження чи пропозиції.

6. Перелік (текст змін, що вносяться до переліку) розміщується на офіційному веб-сайті Мінцифри протягом п'яти робочих днів з дня отримання погодження Держфінмоніторингу.

7. Для забезпечення актуалізації переліку Мінцифри здійснює моніторинг інформації, зазначеної в пункті 3 цього Порядку, та у разі необхідності вносить до нього зміни.

---