



МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ (Мінфін)

вул. М. Грушевського 12/2 м. Київ 01008 тел. (044) 206-59-47, факс 425-90-26
e-mail: infomf@minfin.gov.ua, код ЄДРПОУ 00013480

від _____ 20__ р. № _____ На № _____ від _____ 20__ р.

**Суб'єктам первинного фінансового
моніторингу
(за списком)**

Про постановку на облік
у Держфінмоніторингу

Міністерство фінансів України з метою здійснення наглядових функцій у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення повідомляє.

Відповідно до підпунктів «б», «в» пункту 7 частини другої статті 6 Закону України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» (далі – Закон) бухгалтери (крім осіб, які надають послуги в рамках трудових правовідносин), суб'єкти господарювання, що надають послуги з бухгалтерського обліку, суб'єкти господарювання, що здійснюють консультування з питань оподаткування, належать до суб'єктів первинного фінансового моніторингу (далі – СПФМ), **якщо такі суб'єкти здійснюють фактичну діяльність у зазначених сферах.**

Згідно вимог встановлених Законом СПФМ зобов'язані стати на облік у Державній службі фінансового моніторингу України в порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України, зокрема постановою Кабінету Міністрів України від 09.09.2020 № 850 «Деякі питання організації фінансового моніторингу».

Починаючи з 02.02.2026 запроваджено оновлені механізми інформаційної взаємодії з Держфінмоніторингом, які передбачають використання нових форматів повідомлень та електронних каналів подання інформації через інформаційно-комунікаційну систему «Е-кабінет системи фінансового моніторингу», у тому числі для подання відомостей з метою взяття на облік у Держфінмоніторингу.

З огляду на зазначене, Міністерство фінансів України рекомендує СПФМ перевірити актуальність виконання процедур, пов'язаних із взяттям на



ДОКУМЕНТ СЕД Мінфін АСКОД

Сертифікат [3FAA9288358EC0030400000D72D2C004924E500](#)

Підписувач [Єрмоличев Роман Володимирович](#)

Дійсний з [11.06.2025 10:16:30](#) по [09.06.2027 10:16:30](#)

Міністерство фінансів України



26120-06-10/10018 від 09.04.2026

облік у Держфінмоніторингу, та у разі необхідності забезпечити їх завершення з використанням е-кабінету системи фінансового моніторингу.

З метою практичної допомоги повідомляємо, що покрокову відеоінструкцію щодо заповнення повідомлення про суб'єкта первинного фінансового моніторингу (форма U-FM) для взяття на облік у Держфінмоніторингу розміщено за посиланням:

https://www.youtube.com/watch?v=ID2Dl7z_8kY

Слід зазначити, що згідно з пунктом 6 частини п'ятої статті 32 Закону за неподання, несвочасне подання, порушення порядку подання або подання недостовірної інформації до Держфінмоніторингу Мінфін може застосовувати заходи впливу, зокрема у вигляді штрафу (у розмірі до 340 000 гривень).

Під час визначення заходу впливу та/або розміру штрафу враховуються, зокрема, характер і тривалість порушення та співпраця суб'єкта з Мінфіном (виконання його рекомендацій).

Водночас у разі подання інформації для взяття на облік через е-кабінет системи фінансового моніторингу у встановленому порядку та обсязі обов'язок суб'єкта вважається виконаним, що виключає підстави для застосування Мінфіном заходів впливу, пов'язаних із неподанням, несвочасним поданням або порушенням порядку подання відповідних відомостей.

З огляду на викладене, просимо не зволікати та забезпечити завершення процедури взяття на облік у Держфінмоніторингу у найкоротший можливий строк.

Разом з тим повідомляємо, що з метою роз'яснення практичних аспектів роботи з Е-кабінетом системи фінансового моніторингу та новими форматами повідомлень Мінфіном спільно з Держфінмоніторингом **13.04.2026 в режимі відеоконференції з використанням платформи Microsoft Teams буде проведено інформаційно-роз'яснювальний захід щодо оновленого механізму обміну інформацією між СПФМ та Держфінмоніторингом. Відомості для підключення до заходу наведено у порядку денному, що додається.**

Додаток: на 1 арк. в 1 прим.

Перший заступник Міністра

Роман ЄРМОЛИЧЕВ