|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Звітна | Додаток КІКдо рядка 06.1 КІК Податкової деклараціїз податку на прибуток підприємств |
|   | Звітна нова |
|   | Уточнююча |
|   |
| Податковий номер або серія(за наявності) та номер паспорта | Звітний (податковий) період 20\_\_\_ року

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | I квартал |  | Півріччя |   | Три квартали |   | Рік |

  |
|   |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування нерезидента1\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Місцезнаходження нерезидента1\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Код нерезидента в країні резиденції | Назва країни резиденціїнерезидента1 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| Код країни резиденції1 |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | Відмітка про наявність офшорного статусу2 |   |
| Відмітка про відсутність статусу юридичної особи |   |

### Розрахунок прибутку контрольованої іноземної компанії3

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ПОКАЗНИКИ | Код рядка | Сума |
| 1 | 2 | 3 |
| Фінансовий результат до оподаткування контрольованої іноземної компанії (+,-) | 01 |   |
| Коригування фінансового результату до оподаткування контрольованої іноземної компанії (+,-)4 | 02 |   |
| Скоригований прибуток контрольованої іноземної компанії (+,-)5 | 03 |   |
| Сума податку на прибуток підприємств із прибутку контрольованої іноземної компанії (позитивне значення) ((рядок 03 х \_\_\_\_\_6 / 100) х \_\_\_\_7 / 100) | 04 |   |
| Сума корпоративного податку або аналогічного податку, що стягується згідно із законодавством іноземних держав, фактично сплаченого контрольованою іноземною компанією | 05 |   |
| Сума податку на прибуток підприємств, що підлягає сплаті до бюджету контролюючою особою із прибутку контрольованої іноземної компанії (позитивне значення) (рядок 04 - (рядок 05 х \_\_\_\_5 / 100))8 | 06 |   |

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**1 Повне найменування нерезидента, місцезнаходження нерезидента, що зазначені у контракті/договорі.

Назва країни резиденції нерезидента, код країни резиденції - відповідно до Переліку кодів країн світу для статистичних цілей, затвердженого наказом Державної служби статистики України від 08 січня 2020 року N 32, або назва вільної економічної зони.

2 У разі наявності офшорного статусу відповідно до підпункту 14.1.1221 пункту 14.1 статті 14 розділу I Податкового кодексу України.

3 Додаток заповнюється по кожній контрольованій іноземній компанії.

4 Зазначається коригування фінансового результату до оподаткування контрольованої іноземної компанії, відображений у Звіті про контрольовані іноземні компанії (графа 25.2 К).

5 Зазначається скоригований прибуток контрольованої іноземної компанії, відображений у Звіті про контрольовані іноземні компанії (графа 25.3).

6 Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена пунктом 136.1 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.

7 Зазначається частка (у відсотках) контролюючої особи в контрольованій іноземній компанії безпосереднього або опосередкованого володіння, відображена у Звіті про контрольовані іноземні компанії.

8 Значення рядка 06 додатка КІК до рядка 06.1 КІК Податкової декларації з податку на прибуток підприємств переноситься до рядка 06.1 КІК Податкової декларації з податку на прибуток підприємств.