

	Звітна
	Звітна нова
	Уточнююча

Додаток КІК
до рядка 06.1 КІК Податкової декларації з
податку на прибуток підприємств

Податковий номер або серія
(за наявності) та номер паспорта

Звітний (податковий) період 20__ року

Повне найменування нерезидента ¹	Назва країни резиденції нерезидента ¹		
Місцезнаходження нерезидента ¹			
Код нерезидента в країні резиденції			
	Код країни резиденції ¹		
Відмітка про відсутність статусу юридичної особи	Відмітка про наявність офшорного статусу ²		

Розрахунок прибутку контрольованої іноземної компанії³

ПОКАЗНИКИ	Код рядка	Сума
1	2	3
Фінансовий результат до оподаткування контрольованої іноземної компанії (+, -) ⁴	01	
Коригування фінансового результату до оподаткування контрольованої іноземної компанії (+,-)	02	
Скоригований прибуток контрольованої іноземної компанії (+,-) ⁵	03	
Сума податку на прибуток підприємств із прибутку контрольованої іноземної компанії (позитивне значення) ((рядок 03 x ____ ⁶ / 100) x ____ 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 x ____ ⁷ / 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.

Керівник
(уповноважена особа)

(підпис)
М. П. (за наявності)

(власне ім'я, прізвище)

Головний бухгалтер
(особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку)

(підпис)

(власне ім'я, прізвище)