



Як подати повідомлення про КІК*?

*Набуття (початок здійснення фактичного контролю) або відчуження частки (припинення фактичного контролю) резидентом України в іноземній юридичній особі або майнових прав на частку в активах, доходах чи прибутку утворення без статусу юридичної особи.



**Наказом
Міністерства фінансів України від 22 вересня 2021 року № 512 затверджено:**

Форму Повідомлення

про набуття (початок здійснення фактичного контролю) або відчуження частки (припинення фактичного контролю) резидентом України в іноземній юридичній особі або майнових прав на частку в активах, доходах чи прибутку утворення без статусу юридичної особи;

Порядок надсилання до контролюючого органу Повідомлення

про набуття (початок здійснення фактичного контролю) або відчуження частки (припинення фактичного контролю) резидентом в іноземній юридичній особі або майнових прав на частку в активах, доходах чи прибутку утворення без статусу юридичної особи.



Для заповнення форми повідомлення переходимо до Електронного кабінету за посиланням:

<https://cabinet.tax.gov.ua> або через [вебпортал ДПС](#).

gov.ua
Державні сайти України

Електронний кабінет
Державна податкова служба України

Вхід
Нерезидентів
постачальник Е-послуг
Людам із порушенням зору
In English

Реєстри Податкова карта Календар Бланки звітності Прес-центр

Популярні послуги
Громадяни Бізнес

Стан розрахунків
Запит про суми виплачених доходів
Заява про внесення змін до ДРФО (БДР)
Перегляд звітності

Реєстри
Єдиний реєстр індивідуальних податкових консультацій
Відомості про платників ПДВ

Сервіси
Пошук фіскального чека
Пошук марки акцизного податку



Вхід до особистого кабінету

Файловий ключ Апаратний ключ Хмарне сховище id.gov.ua Дія.Підпис

Оберіть АЦСК: КНЕДП ДПС

Особистий ключ:

Пароль захисту ключа:

Оберіть файл з особистим ключем (зазвичай з ім'ям Key-6.dat) та вкажіть пароль захисту

Вхід до приватної частини Електронного кабінету здійснюється після проходження користувачем електронної ідентифікації онлайн з використанням кваліфікованого електронного підпису будь-якого кваліфікованого надавача електронних довірчих послуг, через інтегровану систему електронної ідентифікації - id.gov або за допомогою мобільного застосунку «ДІЯ».



Новини

ЕК для громадян

Облікові дані
платника

Перегляд звітності

Введення звітності

Вхідні/вихідні
документи

Листування з ДПС

Індивідуальні
податкові
консультації

Заяви, запити для
отримання

Головна > Введення звітності

2023 Червень

Квитанція Статус Форма Дата Номер Назва

Крок 1:
в меню обираємо
«Введення звітності»

Крок 2:
натискаємо «Створити»



Новини

ЕК для громадян

Облікові дані платника

Перегляд звітності

Введення звітності

Вхідні/вихідні документи

Листування з ДПС

Індивідуальні податкові консультації

Заяви, запити для отримання інформації

Стан розрахунків з бюджетом

Єдиний рахунок

Головна > Введення звітності > Створити

2023 Червень ★ F13 Запити 08

Період

Форма

Назва

★	Червень	F1308001	Повідомлення про набуття (початок здійснення фактичного контролю) або відчуження частки (припинення контролю) резидентом України в іноземній юридичній особі або майнових прав на частку в активах, доходу утворення без статусу юридичної особи
★	Червень	F1308302	Заява про включення/внесення змін до Реєстру волонтерів антитерористичної операції та/або здійснення забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації
★	Червень	F1308401	Заява про виключення з Реєстру волонтерів антитерористичної операції та/або здійснення заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації
★	Червень	F1308601	Запит про отримання витягу з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансовій установі № П9

Крок 3:
обираємо тип звітності за формою
F1308001/J1308001





Новини

ЕК для громадян

Облікові дані платника

Перегляд звітності

Введення звітності

Вхідні/вихідні документи

Листування з ДПС

Індивідуальні податкові консультації

Заяви, запити для отримання інформації

Стан розрахунків з бюджетом

Головна > Введення звітності > Створити

Назва: F1308001 Повідомлення про набуття (початок здійснення фактичного контролю) або відчуження частки (припинення фактичного контролю) резидентом України в іноземній юридичній особі або майнових прав на частку в активах, доходах чи прибутку утворення без статусу юридичної особи

Період: Червень 2023

Стан документа: звітний документ

Номер однотипного документа в періоді: 1

Номер нового звітного (уточнюючого) документа: 0

Код ДПІ: 10 КИЇВСЬКА

Заповнити на основі звіту

Заповнити на основі даних ДПС

+ Створити

Головна > Введення звітності > Редагувати

Головний документ
 Додатки

F1308001 Повідомлення про набуття (початок здійснення фактичного контролю) або відчуження частки (припинення фактичного контролю) резидентом України в іноземній юридичній особі або майнових прав на частку в активах, доходах чи прибутку утворення без статусу юридичної особи

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказом Головного управління ДПС у м. Києві від 22 вересня 2021 року № 512

Крок 5: заповнюємо Повідомлення

про набуття (початок здійснення фактичного контролю) або відчуження частки (припинення фактичного контролю) резидентом в іноземній юридичній особі або майнових прав на частку в активах, доходах чи прибутку утворення без статусу юридичної особи

I. Дані щодо фізичної особи – резидента або юридичної особи – резидента (контролюючої особи), що надсилає Повідомлення

1.	(повне найменування юридичної особи згідно з реєстраційними документами або прізвище, ім'я по батькові (за наявності) фізичної особи – платника податків)
2.	Податковий номер (код за ЄДРПОУ/ реєстраційний номер облікової картки платника податків/серія (за наявності) та номер паспорта"/податковий номер, який виданий контролюючим органом)
3.	Податкова адреса: УКРАЇНА, ;
4.	Найменування контролюючого органу, в якому особа перебуває на обліку: ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС У КИЇВСЬКІЙ ОБЛАСТІ, КИЄВО-СВЯТОШИНСЬКА ДЕРЖАВНА ПОДАТКОВА ІНСПЕКЦІЯ (КИЄВО-СВЯТОШИНСЬКИЙ РАЙОН)

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	X									

Крок 4:
натискаємо «створити»



1. Зазначається повне найменування платника податків згідно з реєстраційними документами

5. 1 – 5.10 Перелік причин повідомлення (відмічається символом "x" цифрове значення (зазначається одна або декілька причин))

Розділ I – дані щодо фізичної особи – резидента або юридичної особи - резидента

I. Дані щодо фізичної особи – резидента або юридичної особи – резидента (контролюючої особи), що надсилає Повідомлення

1.	(повне найменування юридичної особи згідно з реєстраційними документами або прізвище, ім'я по батькові (за наявності) фізичної особи – платника податків)										
2.	Податковий номер (код за ЄДРПОУ)/реєстраційний номер облікової картки платника податків/серія (за наявності) та номер паспорта*/податковий номер, який виданий контролюючим органом)										
3.	Податкова адреса	УКРАЇНА, :									
4.	Найменування контролюючого органу, в якому особа перебуває на обліку ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС У КИЇВСЬКІЙ ОБЛАСТІ, КИЄВО-СВЯТОШИНСЬКА ДЕРЖАВНА ПОДАТКОВА ІНСПЕКЦІЯ (КИЄВО-СВЯТОШИНСЬКИЙ РАЙОН)										
5.	Причина повідомлення**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		X									

7. Зазначається повне найменування контрольованої іноземної компанії українською мовою

8. Зазначається повне найменування контрольованої іноземної компанії англійською мовою

Розділ II – дані щодо іноземної юридичної особи або утворення без статусу юридичної особи

II. Дані щодо іноземної юридичної особи або утворення без статусу юридичної особи

6.	Статус	6.1. Юридична особа	<input type="checkbox"/>
		6.2. Утворення без статусу юридичної особи	<input type="checkbox"/>
7.	Повне найменування (українською мовою)		
8.	Повне найменування (англійською мовою)		
9.	Держава (територія) реєстрації	9.1. Назва держави (території)	
		9.2. Код країни	
10.	10.1. Код платника податку у країні реєстрації		
	10.2. Код країни, в якій видано код платника податку		
11.	Адреса		
	11.1. Українською мовою		
	11.2. Англійською мовою		

6. Зазначається організаційно-правова форма КІК, чи є контрольована іноземна компанія юридичною особою (граф 6.1) або утворенням без статусу юридичної особи (граф 6.2).

9.2 Зазначається двозначний літерний код відповідно до Переліку кодів країн світу для статистичних цілей затвердженого наказом Державної служби статистики України від 08 січня 2020 року № 32 (зі змінами)



12.1 Розмір зазначається у відсотках

12.2 Зазначається розмір частки в разі безпосереднього володіння

12.3 Зазначається розмір частки в разі опосередкованого володіння

III. Інформація щодо набуття/відчуження частки в іноземній юридичній особі

12.	Розмір частки (%)	2.1. Всього	
		у тому числі:	
		2.2. безпосереднє володіння	
		2.3. опосередковане володіння	
13.	Дата набуття частки (дд/мм/рррр)		
14. Інформація щодо осіб, через яких здійснюється опосередковане володіння			
		(найменування/прізвище, ім'я по батькові (за наявності))	(податковий номер/серія (за наявності) та номер паспорта*)

14. Інформація щодо осіб, через яких здійснюється опосередковане володіння (Підлягає заповненню у разі внесення даних у графу - 12.3)

Розділ III –
інформація щодо
набуття/відчуження
частки в іноземній юридичній
особі



15. Інформація щодо осіб – резидентів, спільно з якими здійснюється володіння частками в іноземній юридичній особі		
	(найменування/прізвище, ім'я по батькові (за наявності))	(податковий номер/серія (за наявності) та номер паспорта*)
16.	Дата відчуження частки (дд/мм/рррр)	
17.	Розмір частки, що відчужена (%)	

15. Зазначається інформація щодо осіб-резидентів, спільно з якими здійснюється володіння частками в іноземній юридичній особі

16. Зазначається дата відчуження частки (дд/мм/рррр)

17. Зазначається розмір частки, що відчужена (у відсотках)



19.1 – 19.6 позначається одна або декілька підстав фактичного контролю над контрольованою іноземною компанією у відповідних графах

IV. Інформація щодо початку/припинення здійснення фактичного контролю над іноземною юридичною особою	
18.	Дата початку здійснення фактичного контролю (дд/мм/рррр)
19.	Обставина (и) фактичного контролю
	19.1 надання особою зобов'язуючих вказівок органам управління юридичної особи
	19.2 ведення особою перемовин щодо укладення правочинів юридичною особою та узгодження суттєвих умов таких правочинів
	19.3 наявність в особи довіреності на здійснення суттєвих правочинів від імені юридичної особи, що видана на термін більш ніж один рік та не передбачає попереднього погодження таких правочинів органами управління юридичної особи
	19.4 здійснення особою операцій за банківськими рахунками юридичної особи або наявність можливості блокувати операції за такими рахунками
	19.5 зазначення особи як засновника (бенефіціара, фактичного вигодонабувача) юридичної особи під час відкриття рахунків такою юридичною особою, крім випадків, якщо активи такої особи є частиною активів трасту, фонду, установи, іншого утворення без статусу юридичної особи, засновником (бенефіціаром, фактичним вигодонабувачем) якого є така особа
19.6 Інша обставина:	
20.	Дата припинення здійснення фактичного контролю (дд/мм/рррр)

Розділ IV – інформація щодо початку/припинення фактичного контролю над іноземною юридичною особою

V. Інформація щодо майнових прав на частку в активах, доходах чи прибутку утворення без статусу юридичної особи	
21.	Дата заснування, створення або набуття майнових прав (дд/мм/рррр)
22.	Опис майнових прав (назва, вартість у валюті контракту тощо)
23.	Дата ліквідації або відчуження майнових прав (дд/мм/рррр)
24.	Додаткова інформація (пояснення) до цього Повідомлення

24. Рядок передбачений для можливої додаткової інформації по Повідомленню

Інформація, наведена у цьому Повідомленні, є повною та достовірною.

Дата подання: 10.06.2023

Керівник (уповноважена особа) юридичної особи	✓ підпис	(підпис)	(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)
Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку) юридичної особи	✓ підпис	(підпис)	(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)
Фізична особа	✓ підпис	(підпис)	(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Розділ V – інформація щодо майнових прав на частку в активах, доходах чи прибутку утворення без статусу юридичної особи

Юридичні особи: Повідомлення подається за підписом керівника (уповноважена особа) юридичної особи та головного бухгалтера (особа відповідальна за ведення бухгалтерського обліку) юридичної особи;

Фізичні особи: Повідомлення подається за підписом фізичної особи



Крок 6:
тиснемо "Перевірити"

Головна > Введення звітності > Вибрати



Крок 7:
у разі відсутності помилок
зберігаємо Повідомлення

Крок 8:
підписуємо документ
електронним ключем та
відправляємо до податкової
інспекції за місцем
реєстрації

ПОВІДОМЛЕННЯ
про набуття (початок здійснення фактичного контролю) або відчуження частки (припинення фактичного контролю) резидентом України в іноземній юридичній особі або майнових прав на частку в активах, доходах чи прибутку утворення без статусу юридичної особи

I. Дані щодо фізичної особи – резидента або юридичної особи – резидента (контролюючої особи), що надсилає повідомлення

1.		(повне найменування юридичної особи згідно з реєстраційними документами або прізвище, ім'я по батькові (за наявності) фізичної особи – платника податків)
2.	Податковий номер (код за ЄДРПОУ/ реєстраційний номер облікової картки платника податків/серія (за наявності) та номер паспорта*/податковий номер, який виданий контролюючим органом)	
3.	Податкова адреса	УКРАЇНА, .
4.	Найменування контролюючого органу, в якому особа перебуває на обліку	ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС У КИЇВСЬКІЙ ОБЛАСТІ, КИЄВО-СВЯТОШИНСЬКА ДЕРЖАВНА ПОДАТКОВА ІНСПЕКЦІЯ (КИЄВО-СВЯТОШИНСЬКИЙ РАЙОН)

**Вітаємо,
Повідомлення відправлено**



Державна податкова служба України
Головне управління ДПС
у м. Києві