|  |  |
| --- | --- |
|   | Звітна |
|  | Звітна нова |
|  | Уточнююча |
|  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| Звітний (податковий) період 20\_\_\_\_ року |

Додаток КІК-ТЦ до додатка КІК до рядка 06.1 КІК Податкової декларації з податку на прибуток підприємств  |

|  |
| --- |
| Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта  |
|  |

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

**Самостійне коригування ціни контрольованої операції і сум податкових зобов’язань платника податку3**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Загальні відомості4 | Код наймену-вання операції4 | Предмет контрольованої операції4 | Дата здійснення операції4 | Номер додатка6 | Номер з/п контрольо-ваної операції7 | При продажу товарів (робіт, послуг) | При придбанні товарів (робіт, послуг) |
| повне найменування (прізвище, ім’я, по батькові) особи, яка бере участь у контрольованій операції | код особи | контракт (договір) | опис предмета операції | код типупредмета операції | код товару за УКТ ЗЕД5 | код послуги згідно з Класифіка-цієюзовнішньо- економічних послуг5 | з | по | мінімальне значення діапазону цін/рента-бельності8 | сума коригуван-ня | максимальне значення діапазону цін/рента-бельності8 | сума коригу-вання |
| дата | номер |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| **Коригування щодо товарів (робіт, послуг), крім цінних паперів, операції з якими відображаються у додатку КІК-ЦП до рядків 1.2 ЦП-КІК, 1.3 ЦП-КІК додатка КІК-К до рядка 02 КІК-К додатка КІК до рядка 06.1 КІК Податкової декларації з податку на прибуток підприємств**  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Усього9** |  |  |  |  |
| **Цінні папери, операції з якими відображаються у додатку КІК-ЦП до рядків 1.2 КІК-ЦП, 1.3 КІК-ЦП додатка КІК-К до рядка 02 КІК-К додатка КІК до рядка 06.1 КІК Податкової декларації з податку на прибуток підприємств**  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Усього10** |  |  |  |  |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

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 № 32, або назва вільної економічної зони.

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

3 Подається у разі проведення платником податку самостійного коригування, проведеного відповідно до підпунктів 39.5.4 пункту 39.5 статті 39 розділу І Податкового кодексу України.

4 Відомості граф 1-12 формуються згідно з Порядком складання Звіту про контрольовані операції, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 18 січня 2016 року № 8, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 04 лютого 2016 року за № 187/28317.

5 Якщо контрагентом у контрольованих операціях є резидент України, зазначається код предмета операції за Державним класифікатором продукції та послуг ДК 016:2010.

6Графа збігається з номером додатка у Звіті про контрольовані операції, що поданий платником податку відповідно до підпункту 39.4.2 пункту 39.4 статті 39 розділу І Податкового кодексу України. Графа не заповнюється, якщо Звіт про контрольовані операції за відповідний період не подано.

7 Зазначається номер за порядком з графи 1 розділу «Відомості про контрольовані операції» додатка до Звіту про контрольовані операції, номер якого зазначається у графі 13 таблиці 1, що поданий платником податку відповідно до підпункту 39.4.2 пункту 39.4 статті 39 розділу І Податкового кодексу України. Графа не заповнюється, якщо Звіт про контрольовані операції за відповідний період не подано.

8 Зазначається показник діапазону цін/рентабельності, до якого проведено коригування податкових зобов’язань. У разі використання показника діапазону рентабельності зазначається цифрове значення такого показника у відсотках.

9Сумарне значення:

Графи 15 відображається у рядку 1.9 КІК-ТЦ додатка КІК-К до рядка 02 КІК-К додатка КІК до рядка 06.1 КІК Податкової декларації з податку на прибуток підприємств;

Графи 17 відображається у рядку 1.10 КІК-ТЦ додатка КІК-К до рядка 02 КІК-К додатка КІК до рядка 06.1 КІК Податкової декларації з податку на прибуток підприємств.

10Сумарне значення:

Графи15відображається у рядку 01.12 КІК-ТЦ додатка КІК-ЦП до рядків 1.2 КІК-ЦП, 1.3 КІК-ЦП додатка КІК-К до рядка 02 КІК-К додатка КІК до рядка 06.1 КІК Податкової декларації з податку на прибуток підприємств;

Графи17 відображається у рядку 02.12 КІК-ТЦ додатка КІК-ЦП до рядків 1.2 КІК-ЦП, 1.3 КІК-ЦП додатка КІК-К до рядка 02 КІК-К додатка КІК до рядка 06.1 КІК Податкової декларації з податку на прибуток підприємств.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Керівник (уповноважена особа) | \_\_\_\_\_\_(підпис) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(власне ім’я, прізвище) |  |
|  | М.П. (за наявності) |  |  |
| Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку)  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (підпис) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (власне ім’я, прізвище) |  |