



УФНС России по Республике Крым
г. Симферополь, ул. А.Невского, 29
Тел. +7(3652) 66-75-14
31.05.2021

Владеешь иностранной компанией - сообщи в налоговый орган!

Важно знать, что с 1 января 2021 года произошли значительные изменения в порядке и сроках уведомления о контролируемых иностранных компаниях (КИК). Так, Федеральным законом от 09.11.2020 № 368-ФЗ установлены ежегодные сроки для предоставления в налоговые органы по месту учета определенного пакета документов (уведомление, финансовая отчетность и аудиторское заключение): для организаций предельный срок подачи истек 20 марта, для физических лиц – 30 апреля.

Данная обязанность касается всех юридических и физических лиц, которые прямо (через учредительство) или косвенно (путем влияния на принимаемые решения) участвуют в деятельности иностранных компаний вне зависимости от факта получения дохода от них. В случае неподдачи уведомления в установленный срок предусмотрены значительные штрафы – до 1 миллиона рублей.

На сегодняшний день около 50 контролирующих лиц представили необходимые сведения в налоговые органы Крыма.

Напоминаем, что физические лица имеют возможность предоставить уведомление о КИК через «Личный кабинет налогоплательщика». Кроме того, при наличии достаточной информации налоговый орган вправе самостоятельно определить подконтрольность и направить требование о необходимости представления документов.

УФНС России по Республике Крым напоминает учредителям иностранных компаний о необходимости полноценного исполнения своих обязанностей!