



ИНН
 КПП Стр.

Расчет налога на прибыль организаций с доходов в виде прибыли контролируемой иностранной компании
Раздел А. Сведения о контролируемой иностранной компании

1. Номер контролируемой иностранной компании И: —
2. Организационная форма (код) 1 – фонд 4 – товарищество
 (только для структур без образования юридического лица) 2 – партнерство 5 – иная форма осуществления коллективных
 3 – траст инвестиций и (или) доверительного управления

3. Полное наименование

(в латинской транскрипции)

4. Наименование и реквизиты документа об учреждении *

(в русской транскрипции)

5. Код государства (территории) регистрации (инкорпорации), учреждения 6. Код государства (территории) налогового резидентства

7. Регистрационный номер (иной идентификатор) в государстве (территории) регистрации (инкорпорации), учреждения

8. Код налогоплательщика в государстве (территории) регистрации (инкорпорации), учреждения или аналог (если имеется)

9. Адрес в государстве (территории) регистрации (инкорпорации)

(в латинской транскрипции)

10. Доля участия в прибыли контролируемой иностранной компании, % .

11. Подтверждение основания для освобождения прибыли контролируемой иностранной компании от налогообложения

1001 1002 1003 1004 1005 1006 1007 1008 1009 0 – нет
 1 – да

* Заполняется только для структур без образования юридического лица.



ИНН _____
 КПП _____ Стр. _____

Раздел Б1. Расчет суммы налога с доходов в виде прибыли контролируемой иностранной компании, определенной в соответствии с подпунктом 1 пункта 1 статьи 309.1 Налогового кодекса Российской Федерации

Номер контролируемой иностранной компании И: _____ - _____

Код валюты _____

Показатели 1	Код строки 2	Значения показателей 3
Величина прибыли (убытка) до налогообложения по данным финансовой отчетности за финансовый год (в валюте)	010	_____
Общая сумма доходов и расходов, не учитываемых при определении прибыли (убытка) (в валюте)	020	_____
Сумма корректировки прибыли (убытка) на прибыль от реализации или иного выбытия финансовых активов (в валюте)	030	_____
Скорректированная величина прибыли (убытка) (в валюте) (стр.010 - стр.020 + стр.030)	040	_____
Средний курс иностранной валюты к рублю Российской Федерации (в рублях)	050	_____
Величина прибыли (убытка) для целей налогообложения (переноса убытка на будущие периоды) (в рублях)	060	_____
Общая сумма корректировки прибыли (убытка) (в валюте)	070	_____
Скорректированная величина прибыли (убытка) (в валюте) (стр.040 - стр.070)	080	_____
Скорректированная величина прибыли (убытка) (в рублях) (стр.080 x стр.050)	090	_____
Сумма промежуточных дивидендов, выплаченных в течение финансового года, за который составлена финансовая отчетность (в валюте)	100	_____
Сумма дивидендов, выплаченных в календарном году, следующем за годом, за который составлена финансовая отчетность (в валюте)	110	_____
Сумма распределенной прибыли (для структур без образования юридического лица или юридических лиц, для которых в соответствии с их личным законом не предусмотрено участие в капитале) (в валюте)	120	_____
Сумма полученных доходов в виде дивидендов, источником выплаты которых являются российские организации и фактическое право на которые имеет контролирующее лицо (в валюте)	130	_____
Величина прибыли, не подлежащей распределению между участниками (пайщиками, доверителями или иными лицами) и направляемой на увеличение уставного капитала (в валюте)	140	_____
Величина прибыли (убытка) для целей налогообложения (в рублях) ((стр.080 - стр.100 - стр.110 - стр.120 - стр.130 - стр.140) x стр.050)	150	_____
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за налоговый период (в рублях) (стр.140 Приложения № 1 к Листу 09)	160	_____
Величина прибыли (убытка), подлежащая налогообложению (в рублях) (стр.150 - стр.160)	170	_____
Величина прибыли, соответствующая доле контролирующего лица (в рублях) (стр.170 x п.10 Раздела А Листа 09 / 100 %)	180	_____
Величина прибыли, подлежащая учету у иных контролирующих лиц, через которых реализовано косвенное участие, соответствующая доле участия налогоплательщика (в рублях)	190	_____
Налоговая база для исчисления налога (в рублях) (стр.180 - стр.190)	200	_____
Сумма исчисленного налога (в рублях)	210	_____
Сумма налога, исчисленного в отношении прибыли контролируемой иностранной компании и учитываемого в соответствии с пунктом 11 статьи 309.1 Налогового кодекса Российской Федерации (в рублях)	220	_____
Сумма налога к уплате (в рублях) (стр.210 - стр.220)	230	_____



ИНН
 КПП Стр.

Лист 09 (продолжение)

Раздел Б2. Расчет суммы налога с доходов в виде прибыли контролируемой иностранной компании, определенной в соответствии с подпунктом 2 пункта 1 статьи 309.1 Налогового кодекса Российской Федерации

Налогоплательщики, заполняющие Раздел Б1 Листа 09, данный Раздел не заполняют

Номер контролируемой иностранной компании И: -

Основание для применения порядка расчета прибыли 1 – невыполнение условий для определения прибыли контролируемой иностранной компании в соответствии с подпунктом 1 пункта 1 статьи 309.1 Налогового кодекса Российской Федерации
 2 – по выбору налогоплательщика

Код валюты

Показатели 1	Код строки 2	Значения показателей 3
Доходы от реализации (в валюте)	010	<input type="text"/>
Внереализационные доходы (в валюте)	020	<input type="text"/>
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации (в валюте)	030	<input type="text"/>
Внереализационные расходы (в валюте)	040	<input type="text"/>
Прибыль (убыток) (в валюте) (стр.010 + стр.020 - стр.030 - стр.040)	050	<input type="text"/>
Средний курс иностранной валюты к рублю Российской Федерации (в рублях)	060	<input type="text"/>
Прибыль (убыток) для целей налогообложения (переноса убытка на будущие периоды) (в рублях) (стр.050 x стр.060)	070	<input type="text"/>
Общая сумма корректировки прибыли (убытка) (в валюте)	080	<input type="text"/>
Скорректированная величина прибыли (убытка) (в валюте) (стр.050 - стр.080)	090	<input type="text"/>
Скорректированная величина прибыли (убытка) (в рублях) (стр.060 x стр.090)	100	<input type="text"/>
Сумма промежуточных дивидендов, выплаченных в течение финансового года (в валюте)	110	<input type="text"/>
Сумма дивидендов, выплаченных в календарном году, следующем за истекшим финансовым годом (в валюте)	120	<input type="text"/>
Сумма распределенной прибыли (для структур без образования юридического лица или юридических лиц, для которых в соответствии с их личным законом не предусмотрено участие в капитале) (в валюте)	130	<input type="text"/>
Сумма полученных доходов в виде дивидендов, источником выплаты которых являются российские организации и фактическое право на которые имеет контролирующее лицо (в валюте)	140	<input type="text"/>
Величина прибыли, не подлежащей распределению между участниками (пайщиками, доверителями или иными лицами) и направляемой на увеличение уставного капитала (в валюте)	150	<input type="text"/>



ИНН
 КПП Стр.

Лист 09 (продолжение)

Номер контролируемой иностранной компании И: -

Код валюты

Показатели 1	Код строки 2	Значения показателей 3
Величина прибыли (убытка), подлежащая учету (в валюте)	160	<input type="text"/>
Величина прибыли (убытка) для целей налогообложения (в рублях) (стр.060 x стр.160)	170	<input type="text"/>
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за налоговый период (в рублях) (стр.140 Приложения № 1 к Листу 09 с кодом "1")	180	<input type="text"/>
Величина прибыли (убытка), подлежащая учету (в рублях) (стр.170 - стр.180)	190	<input type="text"/>
Величина прибыли, соответствующая доле контролирующего лица (в рублях) (стр.190 x п.10 Раздела А Листа 09 / 100%)	200	<input type="text"/>
Величина прибыли, подлежащая учету у иных контролирующих лиц, через которых реализовано косвенное участие, соответствующая доле участия налогоплательщика (в рублях)	210	<input type="text"/>
Налоговая база для исчисления налога (в рублях) (стр.200 - стр.210 + стр.130 Раздела Б3 Листа 09)	220	<input type="text"/>
Сумма исчисленного налога (в рублях)	230	<input type="text"/>
Сумма налога, исчисленного в отношении прибыли контролируемой иностранной компании и учитываемого в соответствии с пунктом 11 статьи 309.1 Налогового кодекса Российской Федерации (в рублях)	240	<input type="text"/>
Сумма налога к уплате (в рублях)	250	<input type="text"/>



ИНН
 КПП Стр.

**Раздел Б3. Расчет прибыли (убытка) контролируемой иностранной компании,
 по операциям с необращающимися ценными бумагами
 и необращающимися производными финансовыми инструментами**

*Налогоплательщики, заполняющие Раздел Б1 Листа 09, данный
 Раздел не заполняют*

Номер контролируемой иностранной компании И: -

Код валюты

Показатели 1	Код строки 2	Значения показателей 3
Доходы от реализации (выбытия) (в валюте), в том числе:	010	
доходы от реализации (выбытия) необращающихся ценных бумаг (в валюте)	011	
сумма отклонения от минимальной (расчетной) цены (в валюте)	012	
доходы по операциям с необращающимися производными финансовыми инструментами (в валюте)	013	
сумма отклонения от минимальной (расчетной) цены (в валюте)	014	
Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в том числе погашением) (в валюте), в том числе:	020	
расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в том числе погашением) необращающихся ценных бумаг (в валюте)	021	
сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены (в валюте)	022	
расходы по операциям с необращающимися производными финансовыми инструментами (в валюте)	023	
сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены (в валюте)	024	
Прибыль (убыток) (в валюте) (стр.010 - стр.020)	030	
Средний курс иностранной валюты к рублю Российской Федерации (в рублях)	040	
Прибыль (убыток) для целей налогообложения (переноса убытка на будущие периоды) (в рублях) (стр.030 x стр.040)	050	
Общая сумма корректировки прибыли (убытка) (в валюте)	060	
Скорректированная величина прибыли (убытка) (в валюте) (стр.030 - стр.060)	070	
Скорректированная величина прибыли (убытка) (в рублях) (стр.070 x стр.040)	080	
Сумма убытка (части убытка), уменьшающего налоговую базу за налоговый период (в рублях) (стр.140 Приложения № 1 к Листу 09 с кодом "2")	090	
Величина прибыли (убытка), подлежащая учету (в рублях) (стр.080 - стр.090)	100	
Величина прибыли, соответствующая доле участия контролирующего лица (в рублях) (стр.100 x п.10 Раздела А Листа 09 / 100%)	110	
Величина прибыли, подлежащая учету у иных контролирующих лиц, через которых реализовано косвенное участие (в рублях)	120	
Налоговая база для исчисления налога (в рублях) (стр.110 - стр.120)	130	



ИНН
 КПП Стр.

Расчет суммы убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу по налогу с доходов в виде прибыли контролируемой иностранной компании

Номер контролируемой иностранной компании И: -

Операции, по которым производится расчет (код)* 1 – операции, не указанные в коде "2"
 2 – операции с необращающимися ценными бумагами и необращающимися производными финансовыми инструментами

Показатели 1	Код строки 2	Значения показателей 3
Остаток непоперенесенного убытка на начало налогового периода - всего	010	<input type="text"/>
в том числе за:		
три финансовых года, предшествующие 1 января 2015 г.	020	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	030	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	040	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	050	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	060	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	070	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	080	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	090	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	100	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	110	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	120	<input type="text"/>
Налоговая база за налоговый период (стр.150 раздела Б1 Листа 09 или стр.160 раздела Б2 Листа 09 или стр.080 раздела Б3 Листа 09)	130	<input type="text"/>
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за налоговый период	140	<input type="text"/>
Остаток непоперенесенного убытка на конец налогового периода - всего	150	<input type="text"/>

* Налогоплательщики, заполняющие раздел Б1 Листа 09, данный реквизит не заполняют.