# **Приказ Федеральной налоговой службы от 24 апреля 2015 г. N ММВ-7-14/177@ "Об утверждении формы и формата представления в электронной форме уведомления об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица), а также порядка заполнения формы и порядка представления в электронной форме уведомления об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица)"**

В соответствии с подпунктами 1 и 2 пункта 3.1 статьи 23 и пунктом 4 статьи 25.14 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 31, ст. 3824; 2015, N 13, ст. 2511) приказываю:

1. Утвердить:

форму "Уведомление об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица)"согласно приложению N 1 к настоящему приказу;

формат представления в электронной форме уведомления об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица) согласно приложению N 2 к настоящему приказу;

порядок заполнения формы "Уведомление об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица)"согласно приложению N 3 к настоящему приказу;

порядок представления в электронной форме уведомления об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица) согласно приложению N 4 к настоящему приказу.

2. Руководителям управлений Федеральной налоговой службы по субъектам Российской Федерации довести настоящий приказ до нижестоящих налоговых органов.

3. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя руководителя Федеральной налоговой службы, координирующего вопросы государственной регистрации и учета юридических и физических лиц, а также иностранных организаций и граждан.

|  |  |
| --- | --- |
| Руководитель Федеральной налоговой службы | М.В. Мишустин |

Зарегистрировано в Минюсте РФ 13 мая 2015 г.   
Регистрационный N 37273

ГАРАНТ:

См. данную форму в редакторе MS-Excel

Приложение N 1  
к приказу Федеральной  
налоговой службы  
от 24 апреля 2015 г. N ММВ-7-14/177@

┌─┐ ┌─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

└─┘ штрих-код └─┘ ИНН(1) │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

5360 1018 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐

КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ Стр.│0│0│1│

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘

Форма N У-ИО

Форма по КНД 1120411

Уведомление

об участии в иностранных организациях

(об учреждении иностранных структур без образования юридического лица)

┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┐

Номер корректировки │ │ │ │ Представляется в налоговый орган (код) │ │ │ │ │

└─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┘

┌─┐ ┌─┐

Налогоплательщик (код) │ │ Основание подачи уведомления (код) │ │

└─┘ └─┘

Сведения о налогоплательщике

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

(наименование организации / фамилия, имя, отчество(2) физического лица)

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

ОГРН(3) │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ Сведения о физическом лице заполняются на странице 002

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐

Данное уведомление составлено на │ │ │ │ страницах с приложением копии документа(4) │ │ │ │ на листах

└─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘

──────────────────────────────────────────────────────┬──────────────────────────────────────────────────

Достоверность и полноту сведений, указанных │ Заполняется работником налогового органа

в настоящем уведомлении, подтверждаю: │ Сведения о представлении уведомления

┌─┐ 1 - физическое лицо │

│ │ 2 - представитель физического лица(4) │

└─┘ 3 - руководитель организации │

4 - представитель организации(4) │ ┌─┬─┐

│ Данное уведомление представлено (код) │ │ │

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ │ └─┴─┘

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ ┌─┬─┬─┐

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ │на │ │ │ │ страницах с приложением копии

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ │ └─┴─┴─┘ документа(4)

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ │ ┌─┬─┬─┐

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ │на │ │ │ │ листах

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ └─┴─┴─┘

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ │ ┌─┬─┐ ┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┐

(фамилия, имя, отчество(2) руководителя организации │Дата представления │ │ │.│ │ │.│ │ │ │ │

либо представителя полностью) │уведомления └─┴─┘ └─┴─┘ └─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ │

ИНН(1) │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ │Зарегистрировано ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│за N │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

│ └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

Номер контактного телефона │

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ │

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ │

│

E-mail \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ │

│

┌─┬─┐ ┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┐ │

Подпись \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Дата │ │ │.│ │ │.│ │ │ │ │ │ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

МП └─┴─┘ └─┴─┘ └─┴─┴─┴─┘ │ Фамилия, И.О.(2) Подпись

│

Наименование документа, │

подтверждающего полномочия представителя │

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ │

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ │

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ │

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ │

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

(1) Заполняется в отношении физических лиц, имеющих документ, подтверждающий присвоение ИНН

(Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, отметка в паспорте гражданина Российской

Федерации), и использующих ИНН наряду с персональными данными.

(2) Отчество указывается при наличии.

(3) ОГРН указывается для российской организации.

(4) К уведомлению прилагается копия документа, подтверждающего полномочия представителя.

┌─┐ ┌─┐

└─┘ └─┘

┌─┐ ┌─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

└─┘ штрих-код └─┘ ИНН(5) │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

5360 1025 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┐

Стр.│0│0│2│

└─┴─┴─┘

Сведения о физическом лице

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

1. Фамилия │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

2. Имя │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

3. Отчество(6) │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┐1 - мужской; ┌─┬─┐ ┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┐

4. Пол │ │2 - женский. 5. Дата рождения │ │ │.│ │ │.│ │ │ │ │

└─┘ └─┴─┘ └─┴─┘ └─┴─┴─┴─┘

6. Место рождения

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┐ ┌─┬─┬─┐

7. Гражданство │ │ 1 - гражданин Российской Федерации; 7.1. Код страны(7) │ │ │ │

└─┘ 2 - иностранный гражданин; (для иностранного гражданина) └─┴─┴─┘

3 - лицо без гражданства.

┌─┬─┐

8. Сведения о документе, удостоверяющем личность: 8.1. Код вида документа │ │ │

└─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┐ ┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┐

8.2. Серия │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ 8.3. Дата выдачи │ │ │.│ │ │.│ │ │ │ │

и номер └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┘ └─┴─┘ └─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

8.4. Кем выдан │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐

9. Сведения о документе(8), подтверждающем регистрацию физического лица 9.1. Код вида документа │ │ │

по месту жительства (месту пребывания) └─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┐ ┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┐

9.2. Серия │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ 9.3. Дата выдачи │ │ │.│ │ │.│ │ │ │ │

и номер └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┘ └─┴─┘ └─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

9.4. Кем выдан │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┐ 1 - место жительства;

10. Адрес места жительства (места пребывания) на территории Российской: │ │ 2 - место пребывания.

Федерации └─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┐

10.1. Почтовый индекс │ │ │ │ │ │ │ 10.2. Код региона │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

10.3. Район │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

10.4. Город │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

10.5. Населенный пункт │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

10.6. Улица(9) │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

10.7. Номер дома ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ 10.8. Номер корпуса ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ 10.9. Номер ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

(владения) │ │ │ │ │ │ │ │ │ (строения) │ │ │ │ │ │ │ │ │ квартиры│ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

11. Адрес места жительства в стране постоянного проживания иностранного гражданина ┌─┬─┬─┐

(лица без гражданства) 11.1 Код страны │ │ │ │

└─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

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

(5) Заполняется в отношении физических лиц, имеющих документ, подтверждающий присвоение ИНН

(Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, отметка в паспорте гражданина Российской

Федерации), и использующих ИНН наряду с персональными данными.

(6) Отчество указывается при наличии. Аналогично для всех других листов уведомления.

(7) Указывается цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира.

Аналогично для всех других листов уведомления.

(8) Заполняется в случае представления документа, удостоверяющего личность, отличного от паспорта.

(9) Указывается наименование элемента улично-дорожной сети (например: улицы, проспекта, переулка,

проезда и иного). Аналогично для всех других листов уведомления.

Достоверность и полноту сведений, указанных на данной странице, подтверждаю:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (дата)

┌─┐ ┌─┐

└─┘ └─┘

┌─┐ ┌─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

└─┘ штрих-код └─┘ ИНН │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

5360 1032 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐

КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ Стр.│ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘

Фамилия \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ И. \_\_\_\_\_\_\_ О. \_\_\_\_\_\_\_\_\_

Лист А

Сведения об иностранной организации

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

1. Номер иностранной организации │И│О│ - │ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

2. Полное наименование

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

(в русской транскрипции)

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

(в латинской транскрипции)

┌─┬─┬─┐

3. Код страны регистрации (инкорпорации) │ │ │ │

└─┴─┴─┘

4. Регистрационный номер в стране регистрации (инкорпорации)

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

5. Код налогоплательщика в стране регистрации (инкорпорации) или аналог (если имеется)

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

6. Адрес в стране регистрации (инкорпорации)

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┐

│ │ 1 - прямое;

7. Участие └─┘ 2 - косвенное;

3 - смешанное.

┌─┬─┐ ┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┐

8. Дата возникновения участия │ │ │.│ │ │.│ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┘ └─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

9. Доля участия, % │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐ ┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┐

10. Дата окончания участия │ │ │.│ │ │.│ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┘ └─┴─┴─┴─┘

Достоверность и полноту сведений, указанных на данной странице, подтверждаю:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (дата)

┌─┐ ┌─┐

└─┘ └─┘

┌─┐ ┌─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

└─┘ штрих-код └─┘ ИНН │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

5360 1049 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐

КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ Стр.│ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘

Фамилия \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ И. \_\_\_\_\_\_\_ О. \_\_\_\_\_\_\_\_\_

Лист Б

Сведения о российской организации

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

1. Номер российской организации │Р│О│ - │ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

2. ОГРН │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

3. ИНН │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

4. КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

5. Полное наименование

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

Достоверность и полноту сведений, указанных на данной странице, подтверждаю:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (дата)

┌─┐ ┌─┐

└─┘ └─┘

┌─┐ ┌─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

└─┘ штрих-код └─┘ ИНН │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

5360 1056 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐

КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ Стр.│ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘

Фамилия \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ И. \_\_\_\_\_\_\_ О. \_\_\_\_\_\_\_\_\_

Лист В

Сведения об иностранной структуре без образования юридического лица

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

1. Номер иностранной структуры │И│С│ - │ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

2. Сведения об иностранной структуре

┌─┐

2.1. Организационная форма (код) │ │ 1 - фонд; 4 - товарищество;

└─┘ 2 - партнерство; 5 - иная форма осуществления коллективных

3 - траст; инвестиций и (или) доверительного управления.

2.2. Наименование иностранной структуры

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

(в русской транскрипции)

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

(в латинской транскрипции)

2.3. Наименование и реквизиты документа об учреждении иностранной структуры

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

(в русской транскрипции)

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

(в латинской транскрипции)

┌─┬─┐ ┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐

2.4. Дата учреждения (регистрации) │ │ │.│ │ │.│ │ │ │ │ 2.5. Код страны, в которой учреждена │ │ │ │

иностранной структуры └─┴─┘ └─┴─┘ └─┴─┴─┴─┘ иностранная структура └─┴─┴─┘

2.6. Регистрационный номер (иной идентификатор) иностранной структуры в стране учреждения (регистрации)

(если применимо)

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

2.7. Иные сведения, идентифицирующие иностранную структуру

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

Достоверность и полноту сведений, указанных на данной странице, подтверждаю:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (дата)

┌─┐ ┌─┐

└─┘ └─┘

┌─┐ ┌─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

└─┘ штрих-код └─┘ ИНН │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

5360 1063 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐

КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ Стр.│ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘

Фамилия \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ И. \_\_\_\_\_\_\_ О. \_\_\_\_\_\_\_\_\_

Лист В1

Сведения об участнике иностранной структуры

без образования юридического лица

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

1. Номер иностранной структуры (из Листа В) │И│С│ - │ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

2. Основание участия в иностранной структуре

┌─┐ ┌─┐ ┌─┐

2.1. Учредитель │ │ 0 - нет; 2.2. Лицо, осуществляющее │ │ 0 - нет; 2.3. Лицо, имеющее │ │ 0 - нет;

└─┘ 1 - да контроль в отношении └─┘ 1 - да фактическое └─┘ 1 - да

иностранной структуры право на доход

3. Статус участника в соответствии с личным законом и (или) документом об учреждении иностранной

структуры

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

(в русской транскрипции)

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

(в латинской транскрипции)

4. Наименование и реквизиты документа, являющегося основанием для осуществления контроля над

иностранной структурой и (или) фактического права на доход (если применимо)

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

5. Описание оснований для осуществления контроля над иностранной структурой и (или) фактического права

на доход (если применимо)

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┐ 1 - прямое; ┌─┬─┐ ┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┐

6. Участие в иностранной структуре │ │ 2 - косвенное; 7. Дата возникновения │ │ │.│ │ │.│ │ │ │ │

└─┘ 3 - смешанное. участия └─┴─┘ └─┴─┘ └─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┐ ┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┐

8. Доля участия, % │ │ │.│ │ │ │ │ │ 9. Дата окончания участия │ │ │.│ │ │.│ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┘ └─┴─┘ └─┴─┴─┴─┘

Достоверность и полноту сведений, указанных на данной странице, подтверждаю:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (дата)

┌─┐ ┌─┐

└─┘ └─┘

┌─┐ ┌─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

└─┘ штрих-код └─┘ ИНН │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

5360 1070 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐

КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ Стр.│ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘

Фамилия \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ И. \_\_\_\_\_\_\_ О. \_\_\_\_\_\_\_\_\_

Лист Г

Раскрытие порядка участия налогоплательщика в иностранной организации

при наличии косвенного участия

1. Сведения о косвенном участии налогоплательщика в иностранной организации

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

1.1. Номер иностранной организации (из Листа А) │И│О│ - │ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

1.2. Полное наименование (в русской транскрипции)

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

1.3. Доля косвенного участия - итого, % │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

2. Раскрытие участия в иностранной организации

┌─┬─┬─┬─┬─┐

2.1. Номер последовательности участия │ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

2.2. Доля косвенного участия в последовательности - итого, % │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

2.3. Участники последовательности

2.3.1. Номер участника 2.3.2. Доля прямого участия, % 2.3.3. Доля косвенного участия, %

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ - │ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ - │ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ - │ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ - │ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ - │ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ - │ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ - │ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ - │ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ - │ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ - │ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ - │ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ - │ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ - │ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ - │ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

┌─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┐

│ │ │ - │ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │ │ │ │ │.│ │ │ │ │ │

└─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┘

Достоверность и полноту сведений, указанных на данной странице, подтверждаю:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (дата)

┌─┐ ┌─┐

└─┘ └─┘

Приложение N 2

# Формат представления в электронной форме уведомления об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица) (утв. **приказом** Федеральной налоговой службы от 24 апреля 2015 г. N ММВ-7-14/177@)

# I. Общие сведения

1. Настоящий формат описывает требования к XML файлам (далее - файлам обмена) передачи в налоговые органы в электронной форме уведомления об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица).

2. Номер версии настоящего формата 5.01, часть DXXXVI.

# II. Описание файла обмена

3. Имя файла обмена должно иметь следующий вид:

R\_T\_A\_K\_O\_GGGMMDD\_N, где:

R\_T - префикс, принимающий значение UT\_UVUCHINO;

А\_К - идентификатор получателя информации, где: А - идентификатор получателя, которому направляется файл обмена, К - идентификатор конечного получателя, для которого предназначена информация из данного файла обмена\*. Каждый из идентификаторов (А и К) имеет вид для налоговых органов - четырехразрядный код (код налогового органа в соответствии с классификатором "Система обозначения налоговых органов" (СОНО);

О - идентификатор отправителя информации, имеет вид:

для организаций - девятнадцатиразрядный код (идентификационный номер налогоплательщика (далее - ИНН) и код причины постановки на учет (далее - КПП) организации (обособленного подразделения);

для физических лиц - двенадцатиразрядный код (ИНН физического лица, при наличии. При отсутствии ИНН - последовательность из двенадцати нулей).

GGGG - год формирования передаваемого файла, ММ - месяц, DD - день;

N - идентификационный номер файла. (Длина - от 1 до 36 знаков. Идентификационный номер файла должен обеспечивать уникальность файла).

Расширение имени файла - xml. Расширение имени файла может указываться как строчными, так и прописными буквами.

Параметры первой строки файла обмена

Первая строка XML файла должна иметь следующий вид:

<?xml version ="1.0" encoding ="windows-1251"?>

Имя файла, содержащего XML схему файла обмена, должно иметь следующий вид:

UT\_UVUCHINO\_1\_536\_00\_05\_01\_xx , где хх - номер версии схемы.

Расширение имени файла - xsd.

XML схема файла обмена приводится отдельным файлом и размещается на официальном сайте Федеральной налоговой службы.

4. Логическая модель файла обмена представлена в виде диаграммы структуры файла обмена на рисунке 1 настоящего формата. Элементами логической модели файла обмена являются элементы и атрибуты XML файла. Перечень структурных элементов логической модели файла обмена и сведения о них приведены в таблицах 4.1 - 4.23 настоящего формата.

Для каждого структурного элемента логической модели файла обмена приводятся следующие сведения:

наименование элемента. Приводится полное наименование элемента\*\*;

сокращенное наименование (код) элемента. Приводится сокращенное наименование элемента. Синтаксис сокращенного наименования должен удовлетворять спецификации XML;

признак типа элемента. Может принимать следующие значения: "С" - сложный элемент логической модели (содержит вложенные элементы), "П" - простой элемент логической модели, реализованный в виде элемента XML файла, "А" - простой элемент логической модели, реализованный в виде атрибута элемента XML файла. Простой элемент логической модели не содержит вложенные элементы;

формат элемента. Формат элемента представляется следующими условными обозначениями: Т - символьная строка; N - числовое значение (целое или дробное).

Формат символьной строки указывается в виде Т(n-к) или Т(=к), где: n -минимальное количество знаков, к - максимальное количество знаков, символ "-" - разделитель, символ "=" означает фиксированное количество знаков в строке. В случае, если минимальное количество знаков равно 0, формат имеет вид Т(0-к). В случае, если максимальное количество знаков неограничено, формат имеет вид Т(n-).

Формат числового значения указывается в виде N(m.к), где: m - максимальное количество знаков в числе, включая знак (для отрицательного числа), целую и дробную часть числа без разделяющей десятичной точки, к - максимальное число знаков дробной части числа. Если число знаков дробной части числа равно 0 (то есть число целое), то формат числового значения имеет вид N(m).

Для простых элементов, являющихся базовыми в XML (определенными в сети Интернет по электронному адресу: http://www.w3.org/TR/xmlschema-0), например, элемент с типом "date", поле "Формат элемента" не заполняется. Для таких элементов в поле "Дополнительная информация" указывается тип базового элемента;

признак обязательности элемента определяет обязательность присутствия элемента (совокупности наименования элемента и его значения) в файле обмена. Признак обязательности элемента может принимать следующие значения: "О" - наличие элемента в файле обмена обязательно; "Н" - присутствие элемента в файле обмена необязательно, то есть элемент может отсутствовать. Если элемент принимает ограниченный перечень значений (по классификатору, кодовому словарю и тому подобному), то признак обязательности элемента дополняется символом "К". Например, "ОК". В случае, если количество реализаций элемента может быть более одной, то признак обязательности элемента дополняется символом "М". Например, "НМ" или "ОКМ".

К вышеперечисленным признакам обязательности элемента может добавляться значение "У" в случае описания в XML схеме условий, предъявляемых к элементу в файле обмена, описанных в графе "Дополнительная информация". Например, "НУ" или "ОКУ";

дополнительная информация содержит, при необходимости, требования к элементу файла обмена, не указанные ранее. Для сложных элементов указывается ссылка на таблицу, в которой описывается состав данного элемента. Для элементов, принимающих ограниченный перечень значений из классификатора (кодового словаря и тому подобного), указывается соответствующее наименование классификатора (кодового словаря и тому подобного) или приводится перечень возможных значений. Для классификатора (кодового словаря и тому подобного) может указываться ссылка на его местонахождение. Для элементов, использующих пользовательский тип данных, указывается наименование типового элемента.

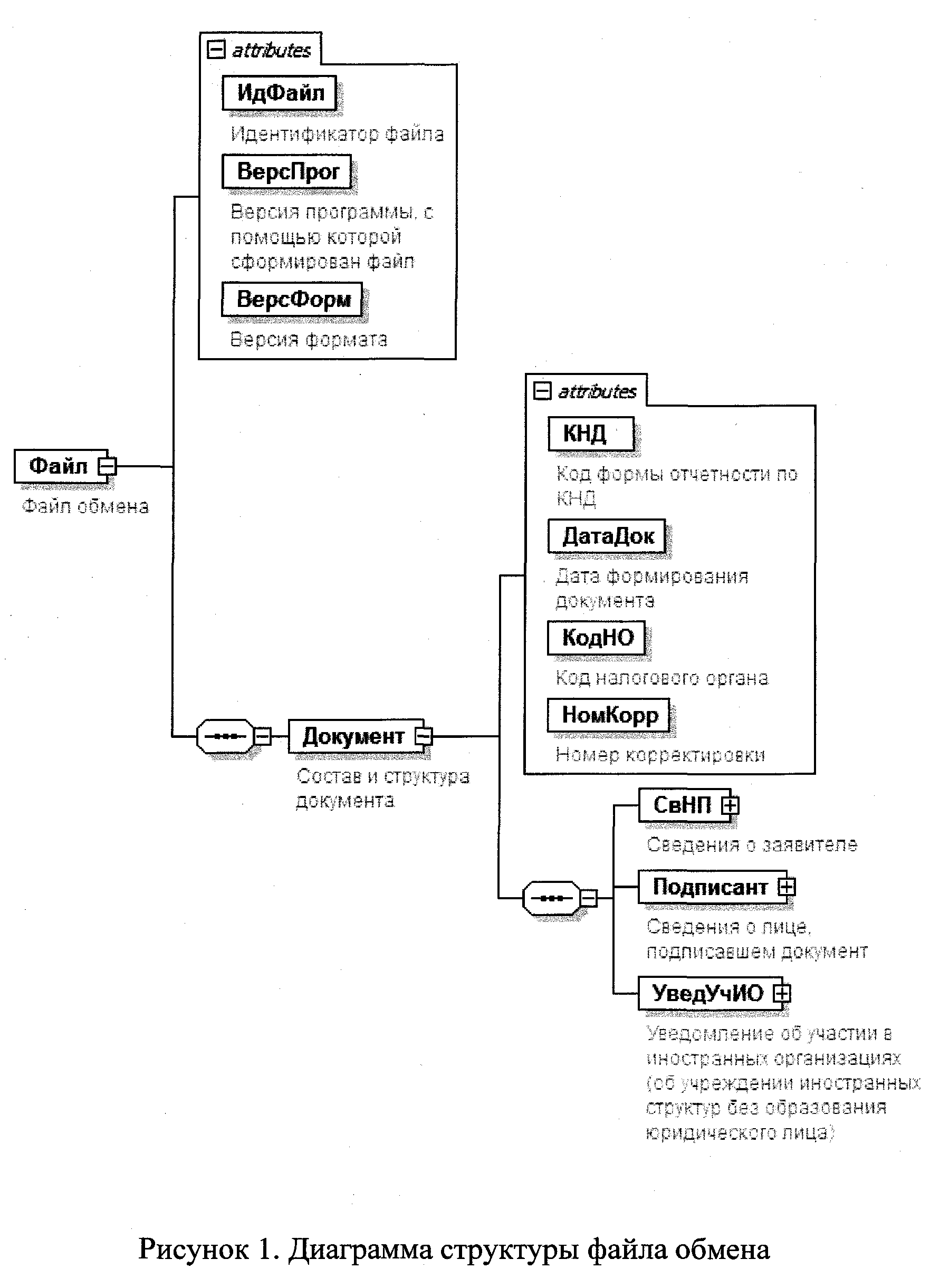


Таблица 4.1

# Файл обмена (Файл)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Идентификатор файла | ИдФайл | А | Т(1-100) | ОУ | Содержит (повторяет) имя сформированного файла (без расширения) |
| Версия программы, с помощью которой сформирован файл | ВерсПрог | А | Т(1-40) | О |  |
| Версия формата | ВерсФорм | А | Т(1-5) | О | Принимает значение: 5.01 |
| Состав и структура документа | Документ | С |  | О | Состав элемента представлен в табл. 4.2 |

Таблица 4.2

# Состав и структура документа (Документ)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Код формы отчетности по КНД | КНД | А | Т(=7) | ОК | Типовой элемент <КНДТип>.  Принимает значение: 1120411 |
| Дата формирования документа | ДатаДок | А | Т(=10) | О | Типовой элемент <ДатаТип>.  Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ |
| Код налогового органа | КодНО | А | Т(=4) | ОК | Типовой элемент <СОНОТип>.  Принимает значения в соответствии с классификатором "Система обозначений налоговых органов" |
| Номер корректировки | НомКорр | А | N(3) | О | Принимает значение:  0 - первичный документ,  1 - 999 - номер корректировки для корректирующего документа |
| Сведения о заявителе | СвНП | С |  | О | Состав элемента представлен в табл. 4.3 |
| Сведения о лице, подписавшем документ | Подписант | С |  | О | Состав элемента представлен в табл. 4.9 |
| Уведомление об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица) | УведУчИО | С |  | О | Состав элемента представлен в табл. 4.11 |

Таблица 4.3

# Сведения о заявителе (СвНП)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Налогоплательщик (код) | ПрНП | А | Т(=1) | ОК | Принимает значение:  1 - российская организация  2 - физическое лицо  3 - иностранная организация, осуществляющая деятельность на территории Российской Федерации через обособленное подразделение, в случае, если такая иностранная организация, признается налоговым резидентом Российской Федерации в соответствии со статьей 246.2 Налогового кодекса Российской Федерации |
| Заявитель - организация | НПЮЛ | С |  | О | Состав элемента представлен в табл. 4.4 |
| Заявитель - физическое лицо | НПФЛ | С |  | О | Состав элемента представлен в табл. 4.5 |

Таблица 4.4

# Заявитель - организация (НПЮЛ)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Наименование организации | НаимОрг | А | Т(1-1000) | О |  |
| ИНН | ИННЮЛ | А | Т(=10) | О | Типовой элемент <ИННЮЛТип> |
| КПП | КПП | А | Т(=9) | О | Типовой элемент <КППТип> |
| ОГРН | ОГРН | А | Т(=13) | Н | Типовой элемент <ОГРНТип> |

Таблица 4.5

# Заявитель - физическое лицо (НПФЛ)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| ИНН физического лица | ИННФЛ | А | Т(=12) | Н | Типовой элемент <ИННФЛТип> |
| Фамилия, имя, отчество физического лица | ФИО | С |  | О | Типовой элемент <ФИОТип>.  Состав элемента представлен в табл. 4.23 |
| Сведения о физическом лице | СведФЛ | С |  | О | Состав элемента представлен в табл. 4.6 |

Таблица 4.6

# Сведения о физическом лице (СведФЛ)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак тина элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Пол | Пол | А | Т(=1) | ОК | Принимает значение:  1 - мужской  2 - женский |
| Дата рождения | ДатаРожд | А | Т(=10) | О | Типовой элемент <ДатаТип>.  Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ |
| Место рождения | МестоРожд | А | Т(1-128) | О |  |
| Гражданство | ПрГражд | А | Т(=1) | ОК | Принимает значение:  1 - гражданин Российской Федерации  2 - иностранный гражданин  3 - лицо без гражданства |
| Код страны (для иностранного гражданина) | ОКСМ | А | Т(=3) | НК | Типовой элемент <ОКСМТип>.  Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира |
| Сведения о документе, удостоверяющем личность | УдЛичн | С |  | О | Типовой элемент <УдЛичнФЛТип>.  Состав элемента представлен в табл. 4.21 |
| Сведения о документе, подтверждающем регистрацию физического лица по месту жительства (месту пребывания) | СведДокРег | С |  | Н | Типовой элемент <УдЛичнФЛТип>.  Состав элемента представлен в табл. 4.21 |
| Адрес места жительства (места пребывания) на территории Российской Федерации | СвАдрРФ | С |  | О | Состав элемента представлен в табл. 4.7 |
| Адрес места жительства в стране постоянного проживания иностранного гражданина (лица без гражданства) | СвАдрИно | С |  | Н | Состав элемента представлен в табл. 4.8 |

Таблица 4.7

# Адрес места жительства (места пребывания) на территории Российской Федерации (СвАдрРФ)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Признак адреса | ПрАдр | А | Т(=1) | ОК | Принимает значение:  1 - место жительства  2 - место пребывания |
| Адрес в Российской Федерации | АдрРФ | С |  | О | Типовой элемент <АдрРФТип>.  Состав элемента представлен в табл. 4.22 |

Таблица 4.8

# Адрес места жительства в стране постоянного проживания иностранного гражданина (лица без гражданства) (СвАдрИно)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Код страны | ОКСМ | А | Т(=3) | ОК | Типовой элемент <ОКСМТип>.  Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира |
| Адрес места жительства за пределами Российской Федерации | АдрИно | А | Т( 1-255) | О |  |

Таблица 4.9

# Сведения о лице, подписавшем документ (Подписант)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Признак лица, подписавшего документ | ПрПодп | А | Т(=1) | ОК | Принимает значение:  1 - физическое лицо  2 - представитель физического лица  3 - руководитель организации  4 - представитель организации |
| ИНН физического лица | ИННФЛ | А | Т(=12) | Н | Типовой элемент <ИННФЛТип> |
| Номер контактного телефона | Тлф | А | Т(1-20) | Н |  |
| E-mail | E-mail | А | Т(1-45) | Н |  |
| Фамилия, имя, отчество | ФИО | С |  | НУ | Типовой элемент <ФИОТип>.  Состав элемента представлен в табл. 4.23.  Элемент обязателен для <ПрПодп>= 2 3 4 |
| Сведения о представителе налогоплательщика | СвПред | С |  | НУ | Состав элемента представлен в табл. 4.10.  Элемент обязателен для <ПрПодп> = 2 4 |

Таблица 4.10

# Сведения о представителе налогоплательщика (СвПред)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Наименование документа, подтверждающего полномочия представителя | НаимДок | А | Т(1-120) | О |  |

Таблица 4.11

# Уведомление об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица) (УведУчИО)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Основание подачи уведомления | ОснУвед | А | Т(=1) | ОК | Принимает значение:  1 - начало участия  2 - изменение доли участия  3 - прекращение участия  4 - основание возникло до 15.05.2015  5 - основание возникло в период с 15.05.2015 по 15.06.2015  6 - уточненное уведомление |
| Сведения об иностранной организации | СведИО | С |  | НМ | Состав элемента представлен в табл. 4.12.  Элемент обязателен при отсутствии  <СведИСБезЮЛ> |
| Сведения о российской организации | СведРос | С |  | НМ | Состав элемента представлен в табл. 4.13 |
| Сведения об иностранной структуре без образования юридического лица | СведИСБезЮЛ | С |  | НМ | Состав элемента представлен в табл. 4.14.  Элемент обязателен при отсутствии  <СведИО> |
| Раскрытие порядка участия налогоплательщика в иностранной организации при наличии косвенного участия | РаскрУчИОКосв | С |  | НМ | Состав элемента представлен в табл. 4.17 |

Таблица 4.12

# Сведения об иностранной организации (СведИО)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Номер иностранной организации | НомерИО | А | Т(=8) | О | Принимает значение в виде ИO-NNNNN , где NNNNN - пятизначный порядковый номер |
| Полное наименование (в русской транскрипции) | НаимОрг | А | Т(1-1000) | О |  |
| Полное наименование (в латинской транскрипции) | НаимОргЛат | А | Т( 1-1000) | О |  |
| Код страны регистрации (инкорпорации) | СтрРег | А | Т(=3) | ОК | Типовой элемент <ОКСМТип>.  Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира |
| Регистрационный номер в стране регистрации (инкорпорации) | РегНомер | А | Т(1-100) | О |  |
| Код налогоплательщика в стране регистрации (инкорпорации) или аналог | КодИПРег | А | Т(1-100) | Н |  |
| Адрес в стране регистрации (инкорпорации) | АдрСтрРег | А | Т( 1-255) | О |  |
| Участие | Участие | А | Т(=1) | ОК | Принимает значение:  1 - прямое  2 - косвенное  3 - смешанное |
| Дата возникновения участия | ДатаВознУч | А | Т(=10) | О | Типовой элемент <ДатаТип>.  Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ |
| Доля участия, % | ДоляУч | А | N(8.5) | О |  |
| Дата окончания участия | ДатаКонУч | А | Т(=10) | Н | Типовой элемент <ДатаТип>.  Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ |

Таблица 4.13

# Сведения о российской организации (СведРос)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Номер российской организации | НомерРО | А | Т(=8) | О | Принимает значение в виде PO-NNNNN , где NNNNN - пятизначный порядковый номер |
| Полное наименование | НаимОрг | А | Т(1-1000) | О |  |
| ОГРН | ОГРН | А | Т(=13) | О | Типовой элемент <ОГРНТип> |
| ИНН | ИННЮЛ | А | Т(=10) | О | Типовой элемент <ИННЮЛТип> |
| КПП | КПП | А | Т(=9) | О | Типовой элемент <КППТип> |

Таблица 4.14

# Сведения об иностранной структуре без образования юридического лица (СведИСБезЮЛ)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Номер иностранной структуры | НомерИС | А | Т(=8) | О | Принимает значение в виде ИС-NNNNN, где NNNNN - пятизначный порядковый номер |
| Сведения об иностранной структуре | СведИС | С |  | О | Состав элемента представлен в табл. 4.15 |

Таблица 4.15

# Сведения об иностранной структуре (СведИС)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак тина элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Организационная форма (код) | ОргФорм | А | Т(=1) | ОК | Принимает значение:  1 - фонд  2 - партнерство  3 - траст  4 - товарищество  5 - иная форма осуществления  коллективных инвестиций и (или) доверительного управления |
| Наименование иностранной структуры (в русской транскрипции) | НаимОрг | А | Т(1-1000) | О |  |
| Наименование иностранной структуры (в латинской транскрипции) | НаимОргЛат | А | Т(1-1000) | О |  |
| Наименование и реквизиты документа об учреждении иностранной структуры (в русской транскрипции) | НаимДокУчр | А | Т( 1-200) | Н |  |
| Наименование и реквизиты документа об учреждении иностранной структуры (в латинской транскрипции) | НаимДокУчрЛат | А | Т(1-200) | Н |  |
| Дата учреждения (регистрации) иностранной структуры | ДатаУчр | А | Т(=10) | О | Типовой элемент <ДатаТип>.  Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ |
| Код страны, в которой учреждена иностранная структура | СтранаУчрИС | А | Т(=3) | ОК | Типовой элемент <ОКСМТип>.  Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира |
| Регистрационный номер (иной идентификатор) иностранной структуры в стране учреждения (регистрации) | РегНомерИС | А | Т(1-50) | Н |  |
| Иные сведения,  идентифицирующие иностранную структуру | ИныеСведИС | А | Т(1-1000) | Н |  |
| Сведения об участнике иностранной структуры без образования юридического лица | СведУчИС | С |  | ОМ | Состав элемента представлен в табл. 4.16 |

Таблица 4.16

# Сведения об участнике иностранной структуры без образования юридического лица (СведУчИС)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак тина элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Основание участия в иностранной структуре - Учредитель | ОснУчред | А | Т(=1) | ОК | Принимает значение:  0 - нет  1 - да |
| Основание участия в иностранной структуре - Лицо, осуществляющее контроль в отношении иностранной структуры | ОснОсущКонтр | А | Т(=1) | ОК | Принимает значение:  0 - нет  1 - да |
| Основание участия в иностранной структуре - Лицо, имеющее фактическое право на доход | ОснПравДоход | А | Т(=1) | ОК | Принимает значение:  0 - нет  1 - да |
| Статус участника в соответствии с личным законом и (или) документом об учреждении иностранной структуры (в русской транскрипции) | СтатУчаст | А | Т(1-1000) | О |  |
| Статус участника в соответствии с личным законом и (или) документом об учреждении иностранной структуры (в латинской транскрипции) | СтатУчастЛат | А | Т(1-1000) | Н |  |
| Наименование и реквизиты документа, являющегося основанием для осуществления контроля над иностранной структурой и (или) фактического права на доход | ДокОснКонтр | А | Т(1-1000) | Н |  |
| Описание оснований для осуществления контроля над иностранной структурой и (или) фактического права на доход | ОписОснКонтр | А | Т(1-1000) | Н |  |
| Участие в иностранной структуре | Участие | А | Т(=1) | ОК | Принимает значение:  1 - прямое  2 - косвенное  3 - смешанное |
| Дата возникновения участия | ДатаВознУчаст | А | Т(=10) | О | Типовой элемент <ДатаТип>.  Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ |
| Доля участия, % | ДоляУчаст | А | N(8.5) | О |  |
| Дата окончания участия | ДатаКонУчаст | А | Т(=10) | Н | Типовой элемент <ДатаТип>.  Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ |

Таблица 4.17

# Раскрытие порядка участия налогоплательщика в иностранной организации при наличии косвенного участия (РаскрУчИОКосв)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Сведения о косвенном участии налогоплательщика в иностранной организации | СвУчКосвИО | С |  | О | Состав элемента представлен в табл. 4.18 |
| Раскрытие участия в иностранной организации | РаскрУчИО | С |  | ОМ | Состав элемента представлен в табл. 4.19 |

Таблица 4.18

# Сведения о косвенном участии налогоплательщика в иностранной организации (СвУчКосвИО)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак тина элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Номер иностранной организации | НомерИО | А | Т(=8) | О | Принимает значение в виде ИО-NNNNN , где NNNNN - пятизначный порядковый номер |
| Полное наименование (в русской транскрипции) | НаимОрг | А | Т( 1-1000) | О |  |
| Доля косвенного участия - итого, % | ДоляУчКосвИт | А | N(8.5) | О |  |

Таблица 4.19

# Раскрытие участия в иностранной организации (РаскрУчИО)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак тина элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Номер последовательности участия | НомерПосл | А | Т(=5) | О |  |
| Доля косвенного участия в последовательности - итого, % | ДоляКосвПослИт | А | N(8.5) | О |  |
| Сведения об участниках последовательности | СведУчПосл | С |  | ОМ | Состав элемента представлен в табл. 4.20 |

Таблица 4.20

# Сведения об участниках последовательности (СведУчПосл)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Номер участника | НомерУч | А | Т(=8) | О | Принимает значение в виде  ИО-NNNNN или PO-NNNNN или ИС-NNNNN,  где NNNNN - пятизначный порядковый номер |
| Доля прямого участия, % | ДоляУчПрям | А | N(8.5) | Н |  |
| Доля косвенного участия, % | ДоляУчКосв | А | N(8.5) | Н |  |

Таблица 4.21

# Сведения о документе, удостоверяющем личность (УдЛичнФЛТип)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Код вида документа | КодВидДок | А | Т(=2) | ОК | Типовой элемент <СПДУЛТип>.  Принимает значение в соответствии со справочником "Виды документов, удостоверяющих личность налогоплательщика" из приложения N 1 к Порядку заполнения формы "Уведомление об участии в иностранных организациях", утвержденному настоящим приказом |
| Серия и номер документа | СерНомДок | А | Т(1-25) | О |  |
| Дата выдачи документа | ДатаДок | А | Т(=10) | О | Типовой элемент <ДатаТип>.  Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ |
| Наименование органа, выдавшего документ | ВыдДок | А | Т(1-255) | О |  |

Таблица 4.22

# Адрес в Российской Федерации (АдрРФТип)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Почтовый индекс | Индекс | А | Т(=6) | Н |  |
| Код региона | КодРегион | А | Т(=2) | ОК | Типовой элемент <ССРФТип>.  Принимает значение в соответствии со справочником "Субъекты Российской Федерации" из приложения N 2 к Порядку заполнения формы "Уведомление об участии в иностранных организациях", утвержденному настоящим приказом |
| Район | Район | А | Т(1-50) | Н |  |
| Город | Город | А | Т(1-50) | Н |  |
| Населенный пункт | НаселПункт | А | Т(1-50) | Н |  |
| Улица | Улица | А | Т(1-50) | Н |  |
| Номер дома | Дом | А | Т(1-20) | Н |  |
| Номер корпуса | Корпус | А | Т(1-20) | Н |  |
| Номер квартиры | Кварт | А | Т(1-20) | Н |  |

Таблица 4.23

# Фамилия, имя, отчество (ФИОТип)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование элемента | Сокращенное наименование (код) элемента | Признак типа элемента | Формат элемента | Признак обязательности элемента | Дополнительная информация |
| Фамилия | Фамилия | А | Т(1-60) | О |  |
| Имя | Имя | А | Т(1-60) | О |  |
| Отчество | Отчество | А | Т(1-60) | Н |  |

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

\* Передача файла от отправителя к конечному получателю (К) может осуществляться в несколько этапов через другие налоговые органы, осуществляющие передачу файла на промежуточных этапах, которые обозначаются идентификатором А. В случае передачи файла от отправителя к конечному получателю при отсутствии налоговых органов, осуществляющих передачу на промежуточных этапах, значения идентификаторов А и К совпадают.

\*\* В строке таблицы могут быть описаны несколько элементов, наименования которых разделены символом "". Такая форма записи применяется в случае возможного наличия в файле обмена только одного элемента из описанных в этой строке.



Приложение N 3

# Порядок заполнения формы "Уведомление об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица)" (утв. **приказом** Федеральной налоговой службы от 24 апреля 2015 г. N ММВ-7-14/177@)

# I. Общие положения

1. Порядок заполнения формы "Уведомление об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица)" (далее - Порядок) разработан в соответствии с подпунктами 1 и 2 пункта 3.1 статьи 23 и статьей 25.14 Налогового кодекса Российской Федерации (далее - Кодекс).

2. Положения, предусмотренные настоящим Порядком, применяются налогоплательщиками - физическими лицами и организациями, в случае если доля их участия в иностранной организации превышает 10 процентов.

Доля участия в иностранной организации определяется в порядке, установленном статьей 105.2 Кодекса.

3. Положения, предусмотренные настоящим Порядком, применяются налогоплательщиками - физическими лицами и организациями в случае, если указанные лица являются учредителями иностранной структуры без образования юридического лица (далее - иностранная структура) и (или) осуществляют контроль над иностранной структурой и (или) являются лицами, имеющими фактическое право на доход такой иностранной структуры в случае его распределения.

# II. Общие требования к заполнению формы "Уведомление об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица)" на бумажном носителе

4. Уведомление об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица) (далее - Уведомление) заполняется рукописным способом чернилами черного либо синего цвета или с использованием соответствующего программного обеспечения в одном экземпляре.

Все разделы и поля формы Уведомления подлежат обязательному заполнению, за исключением случаев, установленных настоящим Порядком.

Не допускается исправление ошибок с помощью корректирующего или иного аналогичного средства, двусторонняя печать документа на бумажном носителе, скрепление листов документов, приводящее к порче бумажного носителя.

Каждому показателю соответствует одно поле, состоящее из определенного количества знакомест. В каждом поле указывается только один показатель.

Исключение составляют показатели, одним из значений которых является дата.

Для даты предусмотрены три поля: день, месяц и год, разделенные знаком "." (точка).

Пример заполнения даты: 01.02.2015.

5. Страницы формы Уведомления имеют сквозную нумерацию, начиная с первого листа. Показатель номера страницы формы Уведомления (поле "Стр."), имеющий три знакоместа, записывается в определенном для нумерации поле, слева направо, начиная с первого (левого) знакоместа.

Например, для первой страницы - "001"; для десятой страницы - "010".

6. Особенности рукописного способа заполнения формы Уведомления:

1) заполнение полей значениями текстовых, числовых, кодовых показателей осуществляется слева направо, начиная с первого (левого) знакоместа;

2) заполнение текстовых полей осуществляется заглавными печатными буквами;

3) в случае отсутствия данных для заполнения показателя или неполного заполнения знакомест ставится прочерк. При этом прочерк представляет собой прямую линию, проведенную посередине незаполненных знакомест.

7. При распечатке на принтере формы Уведомления, заполненной с использованием соответствующего программного обеспечения, допускается отсутствие обрамления знакомест и прочерков для незаполненных знакомест, расположение и размеры зон значений показателей не должны изменяться. Печать знаков должна выполняться шрифтом Courier New высотой 16-18 пунктов.

# III. Порядок заполнения страницы 001 формы Уведомления

8. В полях "ИНН" и "КПП" в верхней части каждой страницы формы Уведомления указываются:

организацией - идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и код причины постановки на учет (КПП), присвоенные ей при постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения, организацией, отнесенной в соответствии со статьей 83 Кодекса к категории крупнейших налогоплательщиков - КПП, присвоенный при постановке на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика;

физическим лицом - ИНН, присвоенный ему в налоговом органе по месту жительства и имеющим документ, подтверждающий присвоение ИНН (Свидетельство о постановке на учет, отметка в паспорте гражданина Российской Федерации), и использующим ИНН наряду с персональными данными.

9. В поле "Номер корректировки" указывается:

цифра "0" - в случае представления налогоплательщиком первичного Уведомления;

цифры начиная с "1" - согласно порядковому номеру уточненного Уведомления.

10. В поле "Представляется в налоговый орган (код)" указывается код налогового органа по месту нахождения организации или месту жительства физического лица (месту пребывания - при отсутствии у физического лица места жительства на территории Российской Федерации), в который представляется Уведомление.

Налогоплательщики, отнесенные в соответствии со статьей 83 Кодекса к категории крупнейших налогоплательщиков, указывают код налогового органа по месту своего учета в качестве крупнейших налогоплательщиков, в который представляется Уведомление.

11. В поле "Налогоплательщик (код)" указывается соответствующая цифра: "1" - российская организация;

"2" - физическое лицо;

"3" - иностранная организация, осуществляющая деятельность на территории Российской Федерации через обособленное подразделение, в случае, если такая иностранная организация, признается налоговым резидентом Российской Федерации в соответствии со статьей 246.2 Кодекса.

12. В поле "Основание подачи уведомления (код)" указывается соответствующая цифра:

"1" - начало участия;

"2" - изменение доли участия;

"3" - прекращение участия;

"4" - основание возникло до 15.05.2015;

"5" - основание возникло в период с 15.05.2015 по 15.06.2015;

"6" - уточненное уведомление.

Цифра 6 указывается:

в случае подачи уточненного Уведомления при обнаружении налогоплательщиком неполноты сведений, неточностей либо ошибок в заполнении представленного ранее Уведомления;

в случае подачи Уведомления в связи с изменением доли участия в иностранной организации в период с 15.05.2015 по 15.06.2015 (учреждения иностранной структуры без образования юридического лица в период 15.05.2015 по 15.06.2015);

в случае подачи Уведомления в связи с изменением порядка участия в иностранной организации (без изменения доли участия).

13. В поле "Сведения о налогоплательщике" указывается:

- для налогоплательщика - организации - полное наименование организации, соответствующее наименованию, указанному в ее учредительных документах;

- для налогоплательщика - физического лица - фамилия, имя и отчество (при наличии) указываются полностью. Сведения о физическом лице заполняются на странице 002 формы Уведомления.

14. В поле "ОГРН" указывается основной государственный регистрационный номер организации (ОГРН).

15. В поле "Данное уведомление составлено на \_\_\_\_\_\_ страницах" указывается количество страниц, на которых составлено Уведомление.

16. В поле "с приложением копии документа на \_\_\_\_\_\_\_\_ листах" указывается количество листов копии документа, подтверждающего полномочия представителя.

17. В разделе "Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем уведомлении, подтверждаю":

1) при указании лица, подтверждающего достоверность и полноту сведений, указанных в Уведомлении, в поле, состоящем из одного знакоместа, проставляется соответствующая цифра:

"1" - физическое лицо;

"2" - представитель физического лица;

"3" - руководитель организации;

"4" - представитель организации;

2) в поле "фамилия, имя, отчество руководителя организации либо представителя полностью" указываются построчно полностью фамилия, имя и отчество (при наличии) руководителя организации либо представителя, подтверждающего достоверность и полноту сведений, указанных в Уведомлении;

3) в поле "ИНН" указывается ИНН физического лица, указанного в подпункте 2 настоящего пункта, при наличии у него документа, подтверждающего постановку на учет в налоговом органе (Свидетельства о постановке на учет в налоговом органе, отметки в паспорте гражданина Российской Федерации), и использующего ИНН наряду с персональными данными;

4) в поле "Номер контактного телефона" указывается номер контактного телефона, по которому можно связаться с лицом, подтверждающим достоверность и полноту сведений в Уведомлении (с указанием телефонных кодов, требующихся для обеспечения телефонной связи). Номер телефона указывается без пробелов и прочерков;

5) в поле "E-mail" указывается адрес электронной почты для осуществления взаимодействия налоговых органов с лицом, подтверждающим достоверность и полноту сведений, указанных в Уведомлении, в электронном виде;

6) в месте, отведенном для подписи, проставляется подпись лица, подтверждающего достоверность и полноту сведений, указанных в Уведомлении;

7) в поле "Дата" указывается дата подписания Уведомления;

8) в поле "Наименование документа, подтверждающего полномочия представителя" указывается наименование документа, подтверждающего полномочия представителя.

18. Раздел "Заполняется работником налогового органа" содержит сведения о коде способа представления Уведомления, количестве страниц Уведомления, количестве листов копии документа, подтверждающего полномочия представителя, приложенных к Уведомлению, дате его представления (получения), номере, под которым зарегистрировано Уведомление, фамилии и инициалах имени и отчества (при наличии) работника налогового органа, принявшего Уведомление, его подпись.

# IV. Порядок заполнения страницы 002 формы Уведомления "Сведения о физическом лице"

19. Страница 002 формы Уведомления "Сведения о физическом лице" заполняется в случае его представления налогоплательщиком - физическим лицом.

Сведения указываются в соответствии с документом, удостоверяющим личность физического лица, построчно:

1) фамилия, имя, отчество (при наличии);

2) пол - в поле указывается цифра "1", если пол мужской, или цифра "2", если пол женский;

3) дата рождения;

4) место рождения;

5) в поле "Гражданство", указывается соответствующая цифра:

"1" - гражданин Российской Федерации;

"2" - иностранный гражданин;

"3" - лицо без гражданства.

При наличии у гражданина Российской Федерации двойного гражданства указывается цифра "1";

6) в поле "Код страны (для иностранного гражданина)" указывается цифровой код страны, гражданином которой является физическое лицо, в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира.

20. При заполнении поля "Сведения о документе, удостоверяющем личность" указываются:

1) код вида документа, удостоверяющего личность физического лица, в соответствии со справочником "Коды видов документов, удостоверяющих личность налогоплательщика" (приложение N 1 к настоящему Порядку);

2) реквизиты документа, удостоверяющего личность (серия и номер документа, дата его выдачи, наименование органа, выдавшего документ), в соответствии с реквизитами документа, удостоверяющего личность физического лица.

21. В поле "Сведения о документе, подтверждающем регистрацию физического лица по месту жительства (месту пребывания) (заполняется в случае наличия у физического лица документа, удостоверяющего личность, отличного от паспорта)" указываются:

1) код вида документа, подтверждающего регистрацию физического лица по месту жительства (месту пребывания), в соответствии со справочником "Коды видов документов, удостоверяющих личность налогоплательщика" (приложение N 1 к настоящему Порядку);

2) реквизиты документа, подтверждающего регистрацию физического лица по месту жительства (месту пребывания) (серия и номер документа, дата выдачи, наименование органа, выдавшего документ), в соответствии с реквизитами документа, подтверждающего регистрацию физического лица по месту жительства (месту пребывания).

22. В поле "Адрес места жительства (места пребывания) на территории Российской Федерации" указывается:

почтовый индекс, код региона, район, город, населенный пункт, улица (проспект, переулок, проезд и иное), номер дома (владения), номер корпуса (строения), номер квартиры в соответствии с паспортом гражданина Российской Федерации, видом на жительство или документом, подтверждающим регистрацию по месту жительства (если представлен документ, удостоверяющий личность, отличный от паспорта). При отсутствии места жительства в Российской Федерации указывается адрес места пребывания в Российской Федерации в соответствии с документом, подтверждающим регистрацию по месту пребывания. Цифровой код региона указывается в соответствии со справочником "Субъекты Российской Федерации" (приложение N 2 к настоящему Порядку).

При заполнении сведений о месте жительства (месте пребывания) физического лица для городов федерального значения Москва, Санкт-Петербург и Севастополь поля "Район" и "Город" не заполняются.

23. В поле "Адрес места жительства в стране постоянного проживания иностранного гражданина (лица без гражданства)" указывается адрес места жительства в стране постоянного проживания. В поле "Код страны" указывается цифровой код страны, гражданином которой является физическое лицо в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира.

# V. Порядок заполнения Листа А "Сведения об иностранной организации" формы Уведомления

24. Лист А "Сведения об иностранной организации" (далее - Лист А) формы Уведомления заполняется в отношении иностранной организации, в которой налогоплательщик принимает прямое, косвенное или смешанное участие.

Если налогоплательщик принимает участие в нескольких иностранных организациях, то в отношении каждой такой иностранной организации заполняется отдельный Лист А формы Уведомления.

25. В поле 1 "Номер иностранной организации" указывается цифровой уникальный номер иностранной организации, присваиваемый налогоплательщиком самостоятельно.

┌─┬─┬─┬─┬─┐

Например, ИО - │0│0│0│0│1│

└─┴─┴─┴─┴─┘

Если налогоплательщик принимает участие в нескольких иностранных организациях, то каждой такой иностранной организации присваивается свой уникальный номер. Уникальные номера присваиваются последовательно.

В случае прекращения участия налогоплательщика в иностранной организации, уникальный номер иностранной организации повторно иностранной организации не присваивается.

26. В поле 2 "Полное наименование" указывается полное наименование иностранной организации в русской и латинской транскрипции (по правилам транслитерации).

27. В поле 3 "Код страны регистрации (инкорпорации)" указывается трехзначный цифровой код страны регистрации (инкорпорации) иностранной организации в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира.

28. В поле 4 "Регистрационный номер в стране регистрации (инкорпорации)" указывается регистрационный номер, присвоенный иностранной организации в стране регистрации (инкорпорации).

29. В поле 5 "Код налогоплательщика в стране регистрации (инкорпорации) или аналог (если имеется)" указывается код налогоплательщика (если имеется), присвоенный иностранной организации в стране регистрации (инкорпорации).

30. В поле 6 "Адрес в стране регистрации (инкорпорации)" указывается полный адрес иностранной организации в стране регистрации (инкорпорации).

31. В поле 7 "Участие":

цифра "1" указывается в случае прямого участия налогоплательщика в иностранной организации;

цифра "2" указывается в случае косвенного участия налогоплательщика в иностранной организации;

цифра "3" указывается в случае смешанного участия налогоплательщика в иностранной организации (то есть в случае прямого и косвенного участия в иностранной организации одновременно).

32. В поле 8 "Дата возникновения участия" указывается соответствующая дата возникновения участия налогоплательщика в иностранной организации, в отношении которой заполняется Лист А формы Уведомления.

При заполнении формы Уведомления в связи с основанием, возникшим до 15.05.2015, указывается дата 15.05.2015.

При заполнении формы Уведомления в случае изменения доли участия указывается дата изменения доли участия налогоплательщика в иностранной организации.

33. В поле 9 "Доля участия, %" указывается доля прямого или косвенного участия налогоплательщика в данной иностранной организации.

В случае смешанного участия в организации указывается суммарная доля участия (прямого и косвенного) в иностранной организации.

34. В поле 10 "Дата окончания участия" указывается дата окончания участия налогоплательщика в иностранной организации.

При заполнении формы Уведомления о начале участия или изменения доли участия налогоплательщика в иностранной организации поле не заполняется.

# VI. Порядок заполнения Листа Б "Сведения о российской организации" формы Уведомления

35. Лист Б "Сведения о российской организации" (далее - Лист Б) формы Уведомления заполняется в отношении российских организаций, если налогоплательщик принимает участие в иностранных организациях через российские организации.

Если налогоплательщик принимает участие в иностранных организациях через несколько российских организаций, то в отношении каждой такой российской организации заполняется отдельный Лист Б формы Уведомления.

36. В поле 1 "Номер российской организации" указывается цифровой уникальный номер российской организации, присваиваемый налогоплательщиком самостоятельно.

┌─┬─┬─┬─┬─┐

Например, РО - │0│0│0│0│1│

└─┴─┴─┴─┴─┘

Если налогоплательщик принимает участие в иностранных организациях через несколько российских организаций, то каждой такой российской организации присваивается свой уникальный номер.

Уникальные номера присваиваются последовательно.

В случае прекращения участия налогоплательщика в иностранной организации через российскую организацию ее уникальный номер повторно не присваивается.

37. В поле 2 "ОГРН" указывается основной государственный регистрационный номер организации (ОГРН).

38. В поле 3 "ИНН" и поле 4 "КПП" указываются соответственно идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и код причины постановки на учет (КПП) российской организации, присвоенные ей при постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения.

39. В поле 5 "Полное наименование" указывается полное наименование российской организации, соответствующее наименованию, указанному в ее учредительных документах.

# VII. Порядок заполнения Листа В "Сведения об иностранной структуре без образования юридического лица" формы Уведомления

40. Лист В "Сведения об иностранной структуре без образования юридического лица" (далее - Лист В) формы Уведомления заполняется в отношении иностранной структуры:

1) если налогоплательщик является учредителем иностранной структуры и (или) осуществляет контроль над иностранной структурой, и (или) является лицом, имеющим фактическое право на доход такой иностранной структуры в случае его распределения.

При наличии указанных оснований (одного или нескольких оснований) для заполнения Листа В формы Уведомления в отношении нескольких иностранных структур для каждой иностранной структуры, в отношении которой выполняются указанные основания (одно или несколько оснований), заполняется отдельный Лист В;

2) если налогоплательщик принимает участие в иностранных организациях через иностранные структуры.

Если налогоплательщик принимает участие в иностранных организациях через несколько иностранных структур, то в отношении каждой такой иностранной структуры заполняется отдельный Лист В формы Уведомления.

При наличии указанных в абзаце 1 подпункта 1 настоящего пункта оснований для заполнения налогоплательщиком Листа В формы Уведомления в отношении иностранной структуры, и одновременном участии налогоплательщика в иностранной организации через такую иностранную структуру, в отношении такой структуры заполняется один Лист В формы Уведомления;

При выполнении одновременно нескольких оснований, предусмотренных подпунктами 1 и 2 настоящего пункта для заполнения налогоплательщиком Листа В формы Уведомления в отношении такой структуры заполняется один Лист В формы Уведомления.

41. В поле 1 "Номер иностранной структуры" указывается цифровой уникальный номер иностранной структуры, присваиваемый налогоплательщиком самостоятельно.

┌─┬─┬─┬─┬─┐

Например, ИС - │0│0│0│0│1│

└─┴─┴─┴─┴─┘

Если налогоплательщик является учредителем иностранной структуры и (или) осуществляет контроль над иностранной структурой, и (или) является лицом, имеющим фактическое право на доход такой иностранной структуры в случае его распределения, в отношении нескольких иностранных структур, то каждой такой иностранной структуре присваивается свой уникальный номер.

Если налогоплательщик принимает участие в иностранных организациях через несколько иностранных структур, то каждой такой иностранной структуре присваивается свой уникальный номер.

Уникальные номера присваиваются последовательно.

При одновременном выполнении оснований, предусмотренных подпунктами 1 и 2 пункта 40 настоящего Порядка для заполнения налогоплательщиком Листа В формы Уведомления в отношении иностранной структуры, такой структуре присваивается один уникальный номер.

В случае прекращения оснований для подачи Уведомления, предусмотренных подпунктами 1 и 2 пункта 40 настоящего Порядка, уникальной номер участника повторно не присваивается.

42. В поле 2.1 "Организационная форма (код)" указывается соответствующая цифра:

"1" - фонд;

"2" - партнерство;

"3" - траст;

"4" - товарищество;

"5" - иная форма осуществления коллективных инвестиций и (или) доверительного управления.

43. В поле 2.2 "Наименование иностранной структуры" указывается полное наименование иностранной структуры в русской и латинской транскрипции. В случае отсутствия наименования указывается информация, идентифицирующая организационную форму иностранной структуры в соответствии с личным законом этой иностранной структуры и (или) ее учредительными документами.

44. В поле 2.3 "Наименование и реквизиты документа об учреждении иностранной структуры" указывается наименование и реквизиты документа об учреждении иностранной структуры в русской и латинской транскрипции. В случае отсутствия документа об учреждении структуры данное поле не заполняется.

45. В поле 2.4 "Дата учреждения (регистрации) иностранной структуры" указывается дата учреждения иностранной структуры или дата регистрации иностранной структуры в стране учреждения в случае, если осуществлялась регистрация иностранной структуры.

При заполнении Уведомления в связи с основанием, возникшим до 15.05.2015, указывается дата 15.05.2015.

46. В поле 2.5 "Код страны, в которой учреждена иностранная структура" указывается трехзначный цифровой код страны учреждения иностранной структуры без образования юридического лица в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира.

47. В поле 2.6 "Регистрационный номер (иной идентификатор) иностранной структуры в стране учреждения (регистрации) (если применимо)" указывается регистрационный номер иностранной структуры без образования юридического лица в стране учреждения (регистрации) в случае его наличия.

48. Поле 2.7 "Иные сведения, идентифицирующие иностранную структуру" заполняется в случае наличия иных сведений, идентифицирующих иностранную структуру. Указанное поле является обязательным для заполнения в целях идентификации иностранной структуры в случае, если налогоплательщик является учредителем иностранной структуры и (или) лицом, осуществляющим контроль в отношении иностранной структуры, но не заполнил поля 2.3 и 2.4 Листа В формы Уведомления.

# VIII. Порядок заполнения Листа В1 "Сведения об участнике иностранной структуры без образования юридического лица" формы Уведомления

49. Лист В1 "Сведения об участнике иностранной структуры без образования юридического лица" (далее - Лист В1) формы Уведомления заполняется в отношении налогоплательщика, являющегося учредителем иностранной структуры, и (или) осуществляющего контроль над иностранной структурой, и (или) являющегося лицом, имеющим фактическое право на доход такой иностранной структуры в случае его распределения.

50. В поле 1 "Номер иностранной структуры (из Листа В)" указывается уникальный номер, присвоенный иностранной структуре, согласно Листу В.

51. При заполнении поля 2 "Основание участия в иностранной структуре" в соответствующем поле 2.1 "Учредитель", поле 2.2 "Лицо, осуществляющее контроль в отношении структуры", поле 2.3 "Лицо, имеющее фактическое право на доход" указывается:

цифра "0" - в случае, если соответствующее основание не выполняется в отношении налогоплательщика;

цифра "1" - в случае, если соответствующее основание выполняется в отношении налогоплательщика.

52. В поле 3 "Статус участника в соответствии с личным законом и (или) документом об учреждении иностранной структуры" указывается статус налогоплательщика в соответствии с личным законом или учредительным документом иностранной структуры в русской и латинской транскрипции.

53. В поле 4 "Наименование и реквизиты документа, являющегося основанием для осуществления контроля над иностранной структурой и (или) фактического права на доход (если применимо)" указывается наименование, а также номер и дата документа, из которого следует, что налогоплательщик осуществляет контроль над иностранной структурой или имеет фактическое право на доход (при наличии такого документа у налогоплательщика).

54. В поле 5 "Описание оснований для осуществления контроля над иностранной структурой и (или) фактического права на доход (если применимо)" указываются иные основания для осуществления контроля над иностранной структурой и (или) фактического права на доход.

Указанное поле заполняется в случае, если налогоплательщик является лицом, осуществляющим контроль над иностранной структурой и (или) имеющим фактическое право на доход, но не указал наименование и реквизиты документа, являющегося основанием для осуществления контроля в иностранной структуре и (или) фактического права на доход в поле 4 Листа В1 формы Уведомления.

55. В поле 6 "Участие в иностранной структуре" указывается:

цифра "1" - в случае прямого участия налогоплательщика в иностранной структуре;

цифра "2" - в случае косвенного участия налогоплательщика в иностранной структуре;

цифра "3" - в случае смешанного участия налогоплательщика в иностранной структуре (то есть в случае прямого и косвенного участия в иностранной структуре одновременно).

56. В поле 7 "Дата возникновения участия" указывается дата возникновения участия налогоплательщика в иностранной структуре. В данном поле указывается дата (первая из дат), на которую начали выполняться одно или несколько оснований, указанных налогоплательщиком в поле 2 Листа В1.

При заполнении Уведомления в связи с основанием, возникшим до 15.05.2015, указывается дата 15.05.2015.

57. В поле 8 "Доля участия, %" указывается доля прямого или косвенного участия налогоплательщика в данной иностранной структуре. В случае смешанного участия указывается суммарная доля участия (прямого и косвенного) в иностранной структуре.

Указанное поле заполняется только в случае, если налогоплательщик реализует через соответствующую иностранную структуру участие в уставном капитале иностранной организации из Листа А.

58. В поле 9 "Дата окончания участия" указывается дата окончания участия налогоплательщика в иностранной структуре в случае, если основания, указанные в поле 2 "Основание участия в структуре (0 - нет; 1 - да)", перестают выполняться.

При заполнении формы Уведомления о начале участия или изменения доли участия налогоплательщика в иностранной структуре поле 9 Листа В1 формы Уведомления не заполняется.

# IX. Порядок заполнения Листа Г "Раскрытие порядка участия налогоплательщика в иностранной организации при наличии косвенного участия" формы Уведомления

59. Лист Г "Раскрытие порядка участия налогоплательщика в иностранной организации при наличии косвенного участия" (далее - Лист Г) формы Уведомления заполняется в целях раскрытия косвенного участия налогоплательщика в иностранной организации.

Если Уведомление представляется в отношении нескольких иностранных организаций, в которых налогоплательщик принимает косвенное участие, то Лист Г заполняется в отношении каждой такой иностранной организации.

60. В разделе 1 "Сведения о косвенном участии налогоплательщика в иностранной организации" указываются сведения об иностранной организации, косвенное участие налогоплательщика в которой раскрывается:

в поле 1.1 "Номер иностранной организации (из Листа А)" указывается номер иностранной организации, указанный в поле 1.1. Листа А;

в поле 1.2 "Полное наименование (в русской транскрипции)" указывается полное наименование иностранной организации в русской транскрипции;

в поле 1.3 "Доля косвенного участия - итого, %" указывается сумма выраженных в процентах долей косвенного участия налогоплательщика в иностранной организации, указанной в разделе 1 Листа Г, по всем последовательностям участия в данной иностранной организации.

61. В разделе 2 "Раскрытие участия в иностранной организации" последовательно указываются иностранные (российские) организации или иностранные структуры, через которые осуществляется участие налогоплательщика в конечной для каждой последовательности иностранной организации:

в поле 2.1 "Номер последовательности участия" указывается цифровой номер последовательности участия налогоплательщика в иностранных (российских) организациях и иностранных структурах, через которые налогоплательщик принимает косвенное участие в иностранной организации, указанной в разделе 1 Листа Г. Указанный номер присваивается налогоплательщиком самостоятельно;

в поле 2.2 "Доля косвенного участия в последовательности - итого, %" указывается выраженная в процентах доля косвенного участия налогоплательщика в иностранной организации, указанной в разделе 1 Листа Г, по данной последовательности участия (соответствует доле косвенного участия в конечном участнике последовательности).

в поле 2.3 "Участники последовательности" Листа Г перечисляются последовательно все участники последовательности, указанной в поле 2.1. Листа Г формы Уведомления.

Первым в последовательности указывается участник - иностранная (российская) организация или иностранная структура, в которой налогоплательщик владеет долей прямого участия.

Последним в последовательности указывается участник - иностранная организация, косвенное участие налогоплательщика в которой раскрывается (соответствует номеру участника в разделе 1 Листа Г).

62. В поле 2.3.1 "Номер участника" Листа Г указывается уникальный номер участника соответственно иностранной организации согласно Листу А, российской организации согласно Листу Б, иностранной структуры без образования юридического лица согласно Листу В.

63. В поле 2.3.2 "Доля прямого участия, %" Листа Г:

в отношении первого участника последовательности указывается доля прямого участия налогоплательщика в последующей иностранной (российской) организации или иностранной структуре;

в отношении каждого следующего участника последовательности указывается доля прямого участия предыдущего участника последовательности в последующей иностранной (российской) организации или иностранной структуре;

64. В поле 2.3.3 "Доля косвенного участия, %" Листа Г:

в отношении первого участника последовательности поле не заполняется;

в отношении каждого следующего участника последовательности указывается доля косвенного участия налогоплательщика в каждой последующей иностранной (российской) организации или иностранной структуре.

65. Если налогоплательщик принимает участие в иностранной организации, указанной в разделе 1 Листа Г, через другую последовательность (последовательности) участия, то раздел 2 Листа Г заполняется в отношении каждой такой последовательности согласно пунктам 61 - 64 настоящего Порядка.

66. Если налогоплательщик принимает косвенное участие в других иностранных организациях, то в отношении каждого участия в иностранной организации заполняется Лист Г.

67. В случае раскрытия смешанного участия в иностранной организации заполняется необходимое количество Листов Г, в одном из которых раскрывается доля прямого участия в иностранной организации, на другом (других) - доля косвенного участия.

При заполнении Листа Г следует учитывать следующее.

В разделе 1 "Сведения о косвенном участии налогоплательщика в иностранных организациях" в поле 1.3 "Доля косвенного участия - итого, %" указывается доля прямого и косвенного участия.

В разделе 2 "Раскрытие участия в иностранной организации" при раскрытии сведений о прямом участии в иностранной организации указывается доля прямого участия в иностранной организации:

в поле 2.1 "Номер последовательности" указывается номер последовательности прямого участия налогоплательщика в иностранной организации, сведения о смешанном участии в которой раскрываются;

поле 2.2 "Доля косвенного участия в последовательности - итого, %" не заполняется по данной последовательности участия;

в поле 2.3.1 "Участники последовательности" указывается уникальный номер участника иностранной организации, в которой налогоплательщик принимает смешанное участие;

в поле 2.3.2 "Доля прямого участия, %" указывается доля прямого участия налогоплательщика в иностранной организации, сведения о смешанном участии в которой раскрываются;

в поле 2.3.3 "Доля косвенного участия, %" не заполняется в данной последовательности участия.

68. Косвенное участие в иностранной организации, сведения о смешанном участии в которой раскрываются, указывается через другую последовательность (последовательности) участия, при этом соответствующий лист раздела 2 Листа Г заполняется в отношении такой последовательности косвенного участия согласно пунктам 59 - 66 настоящего Порядка.

Приложение N 1  
к Порядку заполнения  
формы "Уведомление об участии  
в иностранных организациях  
(об учреждении иностранных структур  
без образования юридического лица)",  
утвержденному приказом  
Федеральной налоговой службы  
от 24 апреля 2015 г. N ММВ-7-14/177@

# Справочник "Коды видов документов, удостоверяющих личность налогоплательщика"

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Наименование документа |
| 21 | Паспорт гражданина Российской Федерации |
| 03 | Свидетельство о рождении |
| 07 | Военный билет |
| 08 | Временное удостоверение, выданное взамен военного билета |
| 10 | Паспорт иностранного гражданина |
| 11 | Свидетельство о рассмотрении ходатайства о признании лица беженцем на территории Российской Федерации по существу |
| 12 | Вид на жительство в Российской Федерации |
| 13 | Удостоверение беженца |
| 14 | Временное удостоверение личности гражданина Российской Федерации |
| 15 | Разрешение на временное проживание в Российской Федерации |
| 18 | Свидетельство о предоставлении временного убежища на территории Российской Федерации |
| 23 | Свидетельство о рождении, выданное уполномоченным органом иностранного государства |
| 24 | Удостоверение личности военнослужащего Российской Федерации Военный билет офицера запаса |
| 91 | Иные документы |

Приложение N 2  
к Порядку заполнения  
формы "Уведомление об участии  
в иностранных организациях  
(об учреждении иностранных структур  
без образования юридического лица)",  
утвержденному приказом  
Федеральной налоговой службы  
от 24 апреля 2015 г. N ММВ-7-14/177@

# Справочник "Субъекты Российской Федерации"

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Наименование |
| 01 | Республика Адыгея (Адыгея) |
| 02 | Республика Башкортостан |
| 03 | Республика Бурятия |
| 04 | Республика Алтай |
| 05 | Республика Дагестан |
| 06 | Республика Ингушетия |
| 07 | Кабардино-Балкарская Республика |
| 08 | Республика Калмыкия |
| 09 | Карачаево-Черкесская Республика |
| 10 | Республика Карелия |
| 11 | Республика Коми |
| 12 | Республика Марий Эл |
| 13 | Республика Мордовия |
| 14 | Республика Саха (Якутия) |
| 15 | Республика Северная Осетия - Алания |
| 16 | Республика Татарстан (Татарстан) |
| 17 | Республика Тыва |
| 18 | Удмуртская Республика |
| 19 | Республика Хакасия |
| 20 | Чеченская Республика |
| 21 | Чувашская Республика - Чувашия |
| 22 | Алтайский край |
| 23 | Краснодарский край |
| 24 | Красноярский край |
| 25 | Приморский край |
| 26 | Ставропольский край |
| 27 | Хабаровский край |
| 28 | Амурская область |
| 29 | Архангельская область и Ненецкий автономный округ |
| 30 | Астраханская область |
| 31 | Белгородская область |
| 32 | Брянская область |
| 33 | Владимирская область |
| 34 | Волгоградская область |
| 35 | Вологодская область |
| 36 | Воронежская область |
| 37 | Ивановская область |
| 38 | Иркутская область |
| 39 | Калининградская область |
| 40 | Калужская область |
| 41 | Камчатский край |
| 42 | Кемеровская область |
| 43 | Кировская область |
| 44 | Костромская область |
| 45 | Курганская область |
| 46 | Курская область |
| 47 | Ленинградская область |
| 48 | Липецкая область |
| 49 | Магаданская область |
| 50 | Московская область |
| 51 | Мурманская область |
| 52 | Нижегородская область |
| 53 | Новгородская область |
| 54 | Новосибирская область |
| 55 | Омская область |
| 56 | Оренбургская область |
| 57 | Орловская область |
| 58 | Пензенская область |
| 59 | Пермский край |
| 60 | Псковская область |
| 61 | Ростовская область |
| 62 | Рязанская область |
| 63 | Самарская область |
| 64 | Саратовская область |
| 65 | Сахалинская область |
| 66 | Свердловская область |
| 67 | Смоленская область |
| 68 | Тамбовская область |
| 69 | Тверская область |
| 70 | Томская область |
| 71 | Тульская область |
| 72 | Тюменская область |
| 73 | Ульяновская область |
| 74 | Челябинская область |
| 75 | Забайкальский край |
| 76 | Ярославская область |
| 77 | г. Москва |
| 78 | Санкт-Петербург |
| 79 | Еврейская автономная область |
| 86 | Ханты-Мансийский автономный округ - Югра |
| 87 | Чукотский автономный округ |
| 89 | Ямало-Ненецкий автономный округ |
| 91 | Республика Крым |
| 92 | г. Севастополь |
| 99 | Иные территории, включая город и космодром Байконур |

Приложение N 4

# Порядок представления в электронной форме уведомления об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица) (утв. **приказом** Федеральной налоговой службы от 24 апреля 2015 г. N ММВ-7-14/177@)

# 1. Общие положения

1. Настоящий Порядок представления в электронной форме уведомления об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица) (далее - Порядок) определяет общие правила представления в налоговые органы уведомления об участии в иностранных организациях (об учреждении иностранных структур без образования юридического лица) (далее - Уведомление) в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи с применением усиленной квалифицированной электронной подписи для применения участниками информационного обмена (налогоплательщиками, их представителями, налоговыми органами, а также операторами электронного документооборота, обеспечивающими обмен открытой и конфиденциальной информацией по телекоммуникационным каналам связи в рамках электронного документооборота (далее - операторы электронного документооборота).

2. В процессе электронного документооборота при представлении Уведомления в налоговый орган по телекоммуникационным каналам связи также участвуют технологические электронные документы:

1) подтверждение даты отправки по форме и формату согласно приложениям N 1 и N 2 к Порядку представления организациями и индивидуальными предпринимателями, а также нотариусами, занимающимися частной практикой, и адвокатами, учредившими адвокатские кабинеты, сообщений, предусмотренных пунктами 2 и 3 статьи 23 Налогового кодекса Российской Федерации, в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи, утвержденному приказом Федеральной налоговой службы от 09.06.2011 N ММВ-7-6/362@ "Об утверждении форм и форматов сообщений, предусмотренных пунктами 2 и 3 статьи 23 Налогового кодекса Российской Федерации, а также порядка заполнения форм сообщений и порядка представления сообщений в электронном виде по телекоммуникационным каналам связи" (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 11.07.2011, регистрационный номер 21307; Российская газета, 2011, 19 июля), с изменениями, внесенными приказом Федеральной налоговой службы от 21.11.2011 N ММВ-7-6/790@ (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 21.12.2011 регистрационный номер 22728, Российская газета, 2012, 25 января), от 28.10.2014 N ММВ-7-14/556@ (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 18.11.2014, регистрационный номер 34752, Российская газета, 2014, 28 января) (далее - Порядок, утвержденный приказом ФНС России от 09.06.2011 N ММВ-7-6/362@);

2) квитанция о приеме по форме и формату согласно приложениям N 3 и N 4 к Порядку, утвержденному приказом ФНС России от 09.06.2011 N ММВ-7-6/362@;

3) уведомление об отказе в приеме по форме и формату согласно приложениям N 5 и N 6 к Порядку, утвержденному приказом ФНС России от 09.06.2011 N ММВ-7-6/362@;

4) извещение о получении электронного документа по форме и формату согласно приложениям N 7 и N 8 к Порядку, утвержденному приказом ФНС России от 09.06.2011 N ММВ-7-6/362@. Извещение о получении электронного документа по телекоммуникационным каналам связи формируется на каждый документ и технологический электронный документ из указанных в подпунктах 1 - 3 настоящего пункта;

5) информационное сообщение о представительстве в отношениях, регулируемых законодательством о налогах и сборах, по форме и формату согласно приложениям N 10 и N 11 к Порядку, утвержденному приказом ФНС России от 09.06.2011 N ММВ-7-6/362@, в случае подписания Уведомления представителем налогоплательщика.

3. При представлении в налоговый орган Уведомления и получении от налогового органа квитанции о приеме в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи налогоплательщик не направляет в налоговый орган Уведомление на бумажном носителе.

4. Участники информационного обмена обеспечивают хранение всех отправленных и принятых Уведомлений и технологических электронных документов с усиленной квалифицированной электронной подписью и квалифицированных сертификатов ключей проверки электронной подписи, применявшихся для формирования усиленной квалифицированной электронной подписи в указанных Уведомлениях и технологических электронных документах.

5. Участники информационного обмена не реже одного раза в течение рабочего дня проверяют поступление Уведомлений и технологических электронных документов.

6. Направление и получение Уведомления в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи допускается при обязательном использовании сертифицированных средств усиленной квалифицированной электронной подписи, позволяющих идентифицировать владельца квалифицированного сертификата ключа проверки электронной подписи, а также установить отсутствие искажения информации, содержащейся в указанном Уведомлении.

7. Квалифицированные сертификаты ключей проверки электронной подписи участникам информационного обмена выдаются организациями, которые выпускают квалифицированные сертификаты ключей проверки электронной подписи для использования их в информационных системах общего пользования в соответствии с Федеральным законом от 06.04.2011 N 63-ФЗ "Об электронной подписи" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, N 15, ст. 2036; N 27, ст. 3880; 2012, N 29, ст. 3988; 2013, N 14, ст. 1668; N 27, ст. 3463, ст. 3477; 2014, N 11, ст. 1098, N 26, ст. 3390).

8. Направление Уведомления в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи осуществляется в зашифрованном виде.

9. Датой представления Уведомления в налоговый орган в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи считается дата, зафиксированная в подтверждении даты отправки.

10. Уведомление считается принятым налоговым органом, если налогоплательщику поступила квитанция о приеме, подписанная усиленной квалифицированной электронной подписью налогового органа.

11. Датой получения Уведомления налоговым органом в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи считается дата, указанная в квитанции о приеме.

12. Уведомление не считается принятым налоговым органом:

1) в случае представления налогоплательщиком (его представителем) Уведомления в налоговый орган, в компетенцию которого не входит прием этого Уведомления;

2) в случае если Уведомление не соответствует утвержденному формату;

3) в случае отсутствия в Уведомлении усиленной квалифицированной электронной подписи руководителя организации-налогоплательщика (физического лица - налогоплательщика), уполномоченного представителя налогоплательщика или несоответствия усиленной квалифицированной электронной подписи руководителя организации-налогоплательщика (физического лица - налогоплательщика), уполномоченного представителя налогоплательщика.

# II. Процедуры представления Уведомления в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи

13. Налогоплательщиком формируется Уведомление в электронной форме, подписывается усиленной квалифицированной электронной подписью и представляется по телекоммуникационным каналам связи в налоговый орган.

14. Налогоплательщик в течение следующего рабочего дня после отправки Уведомления в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи должен получить:

1) подтверждение даты отправки;

2) квитанцию о приеме (уведомление об отказе в приеме), подписанную усиленной квалифицированной электронной подписью налогового органа.

При получении уведомления об отказе в приеме налогоплательщик устраняет указанные в этом уведомлении ошибки и повторяет процедуру представления Уведомления.

15. При получении Уведомления в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи и отсутствии оснований для отказа в приеме указанного Уведомления налоговый орган в течение одного рабочего дня с момента его получения формирует квитанцию о приеме, подписывает ее усиленной квалифицированной электронной подписью и направляет налогоплательщику.

При наличии оснований для отказа в приеме Уведомления налоговый орган формирует уведомление об отказе в приеме, подписывает усиленной квалифицированной электронной подписью и направляет его налогоплательщику.

16. Оператор электронного документооборота:

1) фиксирует дату представления Уведомления и формирует подтверждение даты отправки;

2) подписывает подтверждение даты отправки своей усиленной квалифицированной электронной подписью и высылает его одновременно участникам информационного обмена. Подтверждение направляется оператором электронного документооборота налоговому органу вместе с Уведомлением в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи.