



Департамент трансфертного
ціноутворення

Контрольовані іноземні компанії



Державна
податкова
служба України

39².5.5 ПКУ

з 01.01.2022

39².6.3 ПКУ

Повідомлення про виявлення фактів, що свідчать про володіння фізичною (юридичною) особою - резидентом України часткою в іноземній юридичній особі, які надійшли від

- контролюючих органів
- інших органів державної влади
- банків
- фінансових установ



Повідомлення подані
щодо **3 800 КІК**,
які зареєстровані
у **74 країнах**



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

КІК - контрольована іноземна компанія

Станом на 01.08.2023