

О штрафах за неуведомление о КИК

Легальная возможность избежать огромных штрафов за неуведомление о КИК.

28.07.2022

В этом году в России участились случаи получения бенефициарами уведомлений о вызове в налоговый орган для дачи объяснений о факте владения контролируруемыми иностранными компаниями (КИК).

Напоминаем: все владельцы иностранных компаний, признаваемые контролируруемыми лицами таких компаний, обязаны ежегодно подавать соответствующие уведомления и документы, подтверждающие размер прибыли (убытка) КИК (как правило это финансовая отчетность) в сроки, установленные Налоговым кодексом. Непредоставление в установленный законом срок таких уведомлений влечет существенные штрафы – до 500 тыс. рублей по каждой контролируемой компании.

Если у вас имеются КИК, по которым уведомления и отчетность ранее не подавались, избежать начисления штрафов будет крайне сложно. Впрочем, есть легальная возможность освобождения от такой ответственности: для этого достаточно задекларировать КИК в специальной декларации, подаваемой в рамках амнистии капитала, и приложить к такой декларации неподанные ранее уведомления о КИК.

Важно сделать это своевременно: освобождение от ответственности можно получить только пока в отношении налогоплательщика не начато делопроизводство о налоговом правонарушении (до вступления в силу соответствующего решения налогового органа).

Специалисты ДСЛ-Сервис имеют богатый опыт заполнения таких деклараций, как и уведомлений о КИК. Мы поможем вам правильно заполнить все необходимые документы и избежать начисления огромных налоговых штрафов.

This article has been prepared by DSL-Service LLC for information purposes only and does not constitute legal advice. This information is not intended to create, and receipt of it does not constitute, an attorney-client relationship. Readers should not act upon this without seeking professional counsel.