

ПОРЯДОК ЗАПОЛНЕНИЯ

1. Форма сведений заполняется рукописным способом чернилами черного либо синего цвета или с использованием соответствующего программного обеспечения в одном экземпляре.

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

Исключение составляют показатели, значением которых является дата или десятичная дробь.

Для даты предусмотрены три поля: день, месяц и год, разделенные знаком "." (точка). Например, 31.12.2016.

Для десятичной дроби используются два поля, разделенные знаком "." (точка). Первое поле соответствует целой части десятичной дроби, второе - дробной части десятичной дроби.

Заполнение полей Формы сведений значениями текстовых, числовых, кодовых показателей осуществляется слева направо, начиная с первого (левого) знакоместа.

Заполнение текстовых полей Формы сведений осуществляется заглавными печатными символами.

В случае отсутствия какого-либо показателя во всех знакоместах соответствующего поля проставляется прочерк. Прочерк представляет собой прямую линию, проведенную посередине знакомест по всей длине поля.

В случае, если знакомест для указания дробной части больше, чем цифр, то в свободных знакоместах соответствующего поля ставится прочерк. Например, доля участия лица в иностранной организации составляет 53,87423 процента. Указанный показатель должен заполняться по формату: 3 знакоместа для целой части и 15 знакомест для дробной части. Следовательно, в Форме сведений он должен выглядеть следующим образом: "53-.87423-----".

3. Страницы Формы сведений имеют сквозную нумерацию, начиная с первого листа. Показатель номера страницы Формы сведений (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".

Порядок заполнения страницы 001 Формы сведений

4. В полях "ИНН" и "КПП" в верхней части каждой страницы Формы сведений указываются идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и код причины постановки на учет (КПП), присвоенные при постановке на учет в налоговом органе в качестве международной компании;

5. В поле "Номер корректировки" указывается:

цифра "0" - в случае представления первичной Формы сведений;

цифры, начиная с "1" - согласно порядковому номеру уточненной Формы сведений.

В случае подачи уточненной Формы сведений представляются все листы ранее поданной Формы сведений (за исключением листов Формы сведений, в отношении которых предоставляются новые или уточненные сведения), а также листы с новыми либо уточненными сведениями.

6. В поле "Представляется в налоговый орган (код)" указывается код налогового органа по месту постановки на учет международной компании, в который представляется Форма сведений.

7. В поле "Сведения о международной компании" указывается полное наименование международной компании, соответствующее наименованию, указанному в ее учредительном документе.

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

9. В поле "Данные сведения составлены на _____ страницах" указывается количество страниц, на которых составлена Форма сведений.

10. В поле "с приложением копий документов на _____ листах" указывается количество листов копий документов, подтверждающих полномочия представителя.

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

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

"1" - руководитель международной компании;

"2" - представитель международной компании.

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

3) в поле, отведенном для подписи, проставляется подпись лица, подтверждающего достоверность и полноту сведений, указанных в Форме сведений;

4) в поле "Дата" указывается дата подписания Формы сведений;

5) в поле "Наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя" указывается вид и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя.

Порядок заполнения Листа А "Сведения о контролирующем лице" Формы сведений

12. Лист А "Сведения о контролирующем лице" формы Сведений заполняется в отношении лица, являющегося контролирующим лицом международной компании. В отношении

контролирующего лица, являющегося:

иностранной организацией - заполняется раздел А.1;

российской организацией - заполняется раздел А.2;

физическим лицом - заполняется раздел А.3.

В случае, если контролирующими лицами в отношении международной компании признается несколько лиц, то в отношении каждого такого контролирующего лица заполняется соответствующий раздел Листа А.

В случае смешанного участия лица в международной компании с супругом(-ой) и (или) несовершеннолетними детьми в отношении лиц, являющихся супругом(-ой) и (или) несовершеннолетними детьми заполняются отдельно необходимые листы А, Б, В, Г формы Сведений.

Заполняется необходимое количество листов разделов А.1, А.2, А.3 с присвоением уникального номера используя сквозную нумерацию начиная с 1 и далее по порядку в отношении каждого лица, признанного контролирующим лицом международной компании, сведения о которых указываются в листе А.

**Порядок заполнения раздела А.1 Листа А "Сведения
об иностранной организации, являющейся контролирующим
лицом" Формы сведений**

13. Раздел А.1 Листа А заполняется в отношении контролирующего лица международной компании, являющегося иностранной организацией.

В случае, если контролирующих лиц, являющихся иностранными организациями, несколько, то в отношении каждой такой иностранной организации заполняется отдельный лист раздела А.1.

14. В поле "Номер контролирующего лица" указывается цифровой уникальный номер в отношении лица, признанного контролирующим лицом международной компании, присваиваемый международной компанией самостоятельно.

Например, ИО -

0	0	0	0	1
---	---	---	---	---

15. В поле "Полное наименование организации" указывается полное наименование иностранной организации в русской и латинской транскрипции.

16. В поле "Код государства (территории) регистрации (инкорпорации)" указывается трехзначный цифровой код государства (территории) регистрации (инкорпорации) иностранной организации в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира.

17. В поле "Регистрационный номер (номера) в государстве (на территории) регистрации (инкорпорации) или их аналоги (при наличии)" указывается регистрационный номер (номера) (при наличии), присвоенный иностранной организации в государстве (на территории) регистрации (инкорпорации), или их аналоги.

18. В поле "Код (коды) налогоплательщика в государстве (на территории) регистрации

(инкорпорации) или их аналоги (при наличии)" указывается код (коды) налогоплательщика (при наличии), присвоенный иностранной организации в государстве (на территории) регистрации (инкорпорации), или их аналоги.

19. В поле "Адрес в государстве (на территории) регистрации (инкорпорации) (при наличии)" указывается полный юридический адрес иностранной организации в государстве (на территории) регистрации (инкорпорации).

Порядок заполнения раздела А.2 Листа А "Сведения о российской организации, являющейся контролирующим лицом" Формы сведений

20. Раздел А.2 Листа А заполняется в отношении контролирующего лица международной компании, являющегося российской организацией.

В случае, если контролирующих лиц, являющихся российской организацией, несколько, то в отношении каждой такой российской организации заполняется отдельный лист раздела А.2.

21. В поле "Номер контролирующего лица" указывается цифровой уникальный номер в отношении лица, признанного контролирующим лицом международной компании, присваиваемый международной компанией самостоятельно.

Например, РО -

0	0	0	0	1
---	---	---	---	---

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

23. В поле "ИНН" и поле "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.

24. В поле "Полное наименование организации" указывается полное наименование российской организации, соответствующее наименованию, указанному в ее учредительном документе.

Порядок заполнения раздела А.3 Листа А "Сведения о физическом лице, являющемся контролирующим лицом" Формы сведений

25. Раздел А.3 Листа А заполняется в отношении контролирующего лица международной компании, являющегося физическим лицом.

В случае, если контролирующих лиц, являющихся физическими лицами, несколько, то в отношении каждого такого физического лица заполняется отдельный лист раздела А.3.

26. В поле "Номер контролирующего лица" указывается цифровой уникальный номер в отношении лица, признанного контролирующим лицом международной компании, присваиваемый международной компанией самостоятельно.

Например, ФЛ -

0	0	0	0	1
---	---	---	---	---

27. Поле "ИНН в Российской Федерации" заполняется в случае, если контролирующим лицом признается физическое лицо - гражданин Российской Федерации. В поле указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) в соответствии со Свидетельством о постановке на учет в налоговом органе или отметкой в паспорте гражданина Российской Федерации.

28. В полях "Фамилия", "Имя", "Отчество" указываются соответственно фамилия, имя и отчество (при наличии) полностью, без сокращений.

29. в поле "Гражданство" - соответствующая цифра:

"1" - гражданин Российской Федерации;

"2" - иностранный гражданин;

"3" - лицо без гражданства.

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

30. Поле "Код страны по классификатору ОКСМ (цифровой)" заполняется в случае, если контролирующим лицом признается физическое лицо - иностранный гражданин. В поле указывается цифровой код страны, гражданином которой является физическое лицо - иностранный гражданин, в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира.

31. в поле "Пол" - соответствующая цифра:

"1" - мужской пол;

"2" - женский пол.

2) в поле "Дата рождения" - дата рождения (число, месяц, год);

3) в поле "Место рождения" - место рождения физического лица (например: страна, регион, город);

32. При заполнении полей "Сведения о документе, удостоверяющем личность" указываются:

1) код вида документа, удостоверяющего личность физического лица согласно приложению N 4 к настоящему письму;

2) реквизиты документа, удостоверяющего личность (серия и номер документа, дата его выдачи, кем выдан), в соответствии с реквизитами документа, удостоверяющего личность физического лица.

33. В полях "Сведения о документе, подтверждающем регистрацию физического лица по месту жительства (месту пребывания)" указываются:

1) код вида документа, подтверждающего регистрацию физического лица по месту

жительства (месту пребывания) согласно приложению N 4 к настоящему Порядку;

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

34. Поле "Код (коды) физического лица в качестве налогоплательщика в государстве (на территории) регистрации (инкорпорации) или аналог (для иностранного гражданина) (при наличии)" заполняется в случае если контролирующим лицом признается физическое лицо - иностранный гражданин (лицо без гражданства) при наличии присвоенного ему такого кода (или аналога).

35. Поле "Код государства (территории) регистрации (инкорпорации) в качестве налогоплательщика (для иностранного гражданина) заполняется в случае если заполнено поле "Код (коды) физического лица в качестве налогоплательщика в государстве (на территории) регистрации (инкорпорации) или аналог (для иностранного гражданина) (при наличии)". В поле указывается цифровой код в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира.

36. Поле "Адрес места жительства в стране постоянного проживания иностранного гражданина (лица без гражданства) (при наличии)" заполняется в случае если контролирующим лицом признается физическое лицо - иностранный гражданин или лицо без гражданства, при наличии у физического лица такого адреса. Адрес включает в себя, в том числе почтовый индекс.

37. В поле "Код страны" указывается цифровой код страны места жительства (места пребывания) физического лица в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира.

**Порядок заполнения Листа Б "Основания
для признания лица контролирующим лицом международной
компании" Формы сведений**

38. Лист Б "Основания для признания лица контролирующим лицом международной компании" Формы сведений заполняется отдельно в отношении каждого лица указанного в разделах А.1, А.2, А.3 листа А.

39. В поле "Номер контролирующего лица" указывается цифровой уникальный номер, присвоенный в Листе А контролируемому лицу, в отношении которого в Листе Б указываются сведения.

В случае, если контролирующих лиц несколько, то в отношении каждого заполняется отдельный лист Б.

40. В поле "Основания для признания лица контролирующим лицом" - выбирается и проставляется соответствующий код основания для признания лица контролирующим лицом международной компании согласно приложению N 5 к настоящему письму:

"1" - да;

"0" - нет.

В случае, если в отношении налогоплательщика выполняется несколько оснований, то цифра "1" указывается напротив соответствующих кодов;

41. В поле "Доля прямого участия (в процентах)" - указывается доля прямого единоличного участия лица в международной компании с учетом положений пункта 3.1 статьи 25.13 Кодекса, в том числе в случае, если единоличное участие лица в международной компании является смешанным (прямым и косвенным). Поле заполняется в случае выбора в поле "Основания для признания лица контролирующим лицом" кода 201. В случае, если лицо не осуществляет прямого единоличного участия в международной компании, в поле указывается ноль ("0").

В поле "Доля косвенного участия (в процентах)" - указывается доля косвенного единоличного участия лица в международной компании с учетом положений пункта 3.1 статьи 25.13 Кодекса. Поле заполняется в случае выбора в поле "Основания для признания лица контролирующим лицом" кода 202. В случае, если лицо не осуществляет косвенного единоличного участия в международной компании, в поле указывается ноль ("0").

В поле "Доля смешанного участия (в процентах)" указывается общая величина доли единоличного прямого и косвенного участия лица в международной компании с учетом положений пункта 3.1 статьи 25.13 Кодекса в случае, если участие в международной компании смешанное. Поле заполняется в случае выбора в поле "Основания для признания лица контролирующим лицом" кода 203. В случае, если лицо не осуществляет смешанного участия в международной компании, в поле указывается ноль ("0").

В поле "Доля совместного участия с супругом(-ой) и (или) несовершеннолетними детьми (в процентах)" указывается доля участия лица в международной компании с учетом положений пункта 3.1 статьи 25.13 Кодекса совместно с супругом(-ой) и (или) несовершеннолетними детьми. Поле заполняется в случае выбора в поле "Основания для признания лица контролирующим лицом" кода 204. В случае, если лицо не осуществляет участия в международной компании совместно с супругом(-ой) и (или) несовершеннолетними детьми, в поле указывается ноль ("0").

42. Поле "Описание оснований для признания лица контролирующим лицом международной компании" - указывается описание оснований для признания лица контролирующим лицом международной компании.

43. Поле "Контролирующее лицо на дату регистрации международной компании в порядке редомициляции иностранной организации стало контролирующим лицом этой иностранной организации в период до 1 января 2017 года" - указывается соответственно:

"0" - нет,

"1" - да.

Порядок заполнения Листа В "Раскрытие порядка участия контролирующего лица в международной компании при наличии косвенного участия" Формы сведений

44. Лист В "Раскрытие порядка участия контролирующего лица в международной компании при наличии косвенного участия" Формы сведений заполняется в целях раскрытия порядка в отношении косвенного участия контролирующего лица в контролируемой международной компании.

В Листе В последовательно указываются лица, через которые реализовано косвенное участие в международной компании для каждой последовательности косвенного участия контролирующего лица.

Если контролирующее лицо принимает участие в международной компании через несколько последовательностей участия, то Лист В заполняется в отношении каждой такой последовательности участия.

Лист В заполняется только в отношении единоличного участия контролирующего лица в международной компании, то есть без учета участия совместно с супругом(-ой) и (или) несовершеннолетними детьми.

45. В поле "Номер контролирующего лица" указывается цифровой уникальный номер, присвоенный в Листе А контролирующему лицу, в отношении которого в Листе В указываются сведения.

46. в поле "Доля косвенного участия - итога (в процентах)" - сумма выраженных в процентах долей косвенного участия лица в международной компании по всем последовательностям участия в данной международной компании.

47. В полях "Раскрытие участия в международной компании" указываются:

1) в поле "Номер последовательности участия" - цифровой номер последовательности косвенного участия контролирующего лица в контролируемой международной компании. Указанный номер присваивается самостоятельно;

В случае, если последовательностей косвенного участия контролирующих лиц в контролируемой международной компании несколько, то в отношении каждой такой последовательности заполняется отдельно Лист В, в котором каждой последовательности присваивается свой номер, начиная с 1 и далее по порядку.

Например, номер
последовательности участия -

0	0	0	0	1
---	---	---	---	---

2) в поле "Доля косвенного участия в последовательности - итога (в процентах)" - выраженная в процентах доля косвенного участия лица в контролируемой международной компании по данной последовательности участия.

48. В полях "Участники последовательности" последовательно перечисляются все участники этой последовательности.

Первым в последовательности указывается лицо - участник, в котором контролирующее лицо (в отношении которого в данном Листе В указываются сведения) владеет долей прямого участия (в том числе иностранная структура без образования юридического лица), через которое реализовано косвенное участие в международной компании в данной последовательности.

Последним участником в последовательности является международная компания, косвенное участие контролирующего лица в которой раскрывается.

В полях "Номер участника" указывается номер участника последовательности согласно Листу Г (разделов Г.1, Г.2, Г.3) с использованием которого реализовано косвенное участие в международной компании.

Поле "Номер участника" последнего участника в последовательности (международной компании) заполняется в следующем формате:

М	К	-	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

В полях "Доля прямого участия (в процентах)" указывается:

в отношении первого участника последовательности - доля прямого участия контролирующего лица;

в отношении каждого следующего участника последовательности - доля прямого участия предыдущего участника последовательности в последующем лице - участнике последовательности.

В полях "Доля косвенного участия (в процентах)" указывается:

в отношении первого участника последовательности поле не заполняется;

в отношении каждого следующего участника последовательности - доля косвенного участия контролирующего лица в каждом последующем лице - участнике последовательности.

Порядок заполнения Листа Г "Сведения об участниках последовательности косвенного участия" Формы сведений

49. Лист Г "Сведения об участниках последовательности косвенного участия" Формы сведений заполняется в отношении лиц, являющихся участниками последовательности косвенного участия контролирующего лица в международной компании, указываемых в Листе В в поле "Номер участника".

В отношении участников последовательности являющихся:

иностранной организацией - заполняется раздел Г.1;

российской организацией - заполняется раздел Г.2;

иностранной структурой без образования юридического лица - заполняется раздел Г.3.

В отношении каждого лица - участника последовательности указываемого в Листе В в поле "Номер участника" (за исключением последнего участника последовательности) заполняется соответствующий раздел Листа Г.

Заполняется необходимое количество листов разделов Г.1, Г.2, Г.3 с присвоением номера участника последовательности используя сквозную нумерацию начиная с 1 и далее по порядку в отношении каждого лица - участника последовательности (последовательностей).

Порядок заполнения раздела Г.1 Листа Г "Сведения об иностранной организации" формы Сведений

50. Раздел Г.1 Листа Г заполняется в отношении иностранной организации - участника последовательности косвенного участия контролирующего лица в международной компании, указываемого в Листе В в поле "Номер участника".

В случае, если участников последовательности, являющихся иностранными организациями

несколько, то в отношении каждой такой иностранной организации заполняется отдельный лист раздела Г.1.

51. В поле "Номер участника последовательности" указывается цифровой номер, присваиваемый самостоятельно используя сквозную нумерацию начиная с 1 и далее по порядку в отношении каждого лица - участника последовательности (последовательностей).

Например, УИ -

0	0	0	0	1
---	---	---	---	---

52. В поле "Полное наименование организации" указывается полное наименование иностранной организации в русской и латинской транскрипции.

53. В поле "Код государства (территории) регистрации (инкорпорации)" указывается трехзначный цифровой код государства (территории) регистрации (инкорпорации) иностранной организации в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира.

54. В поле "Регистрационный номер (номера) в государстве (на территории) регистрации (инкорпорации) или их аналоги (при наличии)" указывается регистрационный номер (номера) (при наличии), присвоенный иностранной организации в государстве (на территории) регистрации (инкорпорации), или их аналоги.

55. В поле "Код (коды) налогоплательщика в государстве (на территории) регистрации (инкорпорации) или их аналоги (при наличии)" указывается код (коды) налогоплательщика (при наличии), присвоенный иностранной организации в государстве (на территории) регистрации (инкорпорации), или их аналоги.

56. В поле "Адрес в государстве (на территории) регистрации (инкорпорации) (при наличии)" указывается полный юридический адрес иностранной организации в государстве (на территории) регистрации (инкорпорации).

Порядок заполнения раздела Г.2 Листа Г "Сведения о российской организации" формы Сведений

57. Раздел Г.2 Листа Г заполняется в отношении российской организации - участника последовательности косвенного участия контролирующего лица в международной компании, указываемого в Листе В в поле "Номер участника".

В случае, если участников последовательности, являющихся российскими организациями несколько, то в отношении каждой такой российской организации заполняется отдельный лист раздела Г.2.

58. В поле "Номер участника последовательности" указывается цифровой номер, присваиваемый самостоятельно, используя сквозную нумерацию начиная с 1 и далее по порядку в отношении каждого лица - участника последовательности (последовательностей).

Например, УР -

0	0	0	0	1
---	---	---	---	---

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

60. В поле "ИНН" и поле "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.

61. В поле "Полное наименование организации" указывается полное наименование российской организации, соответствующее наименованию, указанному в ее учредительном документе.

Порядок заполнения раздела Г.3 Листа Г "Сведения об иностранной структуре без образования юридического лица" формы Сведений

62. Раздел Г.3 Листа Г заполняется в отношении иностранной структуры без образования юридического лица - участника последовательности косвенного участия контролирующего лица в международной компании, указываемой в Листе Г в поле "Номер участника".

В случае, если участников последовательности, являющихся иностранными структурами без образования юридического лица, несколько, то в отношении каждой такой иностранной структурами без образования юридического лица заполняется отдельный лист раздела Г.3.

63. В поле "Номер участника последовательности" указывается цифровой номер, присваиваемый самостоятельно, используя сквозную нумерацию начиная с 1 и далее по порядку в отношении каждого лица - участника последовательности (последовательностей).

Например, УС -

0	0	0	0	1
---	---	---	---	---

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

"1" - фонд;

"2" - партнерство;

"3" - траст;

"4" - товарищество;

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

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

66. В поле "Наименование и реквизиты документа об учреждении иностранной структуры" указывается наименование и реквизиты документа об учреждении иностранной структуры без образования юридического лица в русской и латинской транскрипции (при наличии).

67. В поле "Дата учреждения (регистрации) иностранной структуры" указывается дата

учреждения иностранной структуры без образования юридического лица или дата регистрации иностранной структуры без образования юридического лица в стране учреждения в случае, если осуществлялась регистрация иностранной структуры без образования юридического лица.

68. В поле "Код страны, в которой учреждена (зарегистрирована) иностранная структура" указывается трехзначный цифровой код государства (территории) учреждения (регистрации) иностранной структуры без образования юридического лица в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира.

69. В поле "Регистрационный номер (иной идентификатор) иностранной структуры в государстве учреждения (регистрации) (его аналог) (при наличии)" указывается регистрационный номер (иной идентификатор) иностранной структуры без образования юридического лица в государстве (на территории) ее учреждения (регистрации) или их аналог.

70. Поле "Иные сведения, идентифицирующие иностранную структуру" заполняется самостоятельно в произвольной форме в случае наличия иных сведений, идентифицирующих иностранную структуру без образования юридического лица.

Приложение N 3
к письму ФНС России
от "___" ____ 2018 г. N ___

**КОДЫ,
ОПРЕДЕЛЯЮЩИЕ СПОСОБ И ВИД ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ФОРМЫ СВЕДЕНИЙ
В НАЛОГОВЫЙ ОРГАН**

01	На бумажном носителе (по почте)
02	На бумажном носителе (лично)
04	По телекоммуникационным каналам связи с электронной подписью
05	Другое
09	На бумажном носителе с использованием штрих-кода (лично)
10	На бумажном носителе с использованием штрих-кода (по почте)

КОДЫ
ВИДОВ ДОКУМЕНТОВ, УДОСТОВЕРЯЮЩИХ ЛИЧНОСТЬ ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА

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

ОСНОВАНИЯ ДЛЯ ПРИЗНАНИЯ ЛИЦА КОНТРОЛИРУЮЩИМ ЛИЦОМ

201	Лицо осуществляет прямое участие в иностранной организации, доля участия которого в этой международной компании составляет более 15 процентов
202	Лицо осуществляет косвенное участие в иностранной организации, доля участия которого в этой международной компании составляет более 15 процентов
203	Лицо осуществляет как прямое, так и косвенное участие в иностранной организации (смешанное участие), доля участия которого в этой международной компании составляет более 15 процентов
204	Лицо осуществляет участие в иностранной организации совместно с супругом и (или) несовершеннолетними детьми, доля участия которого в этой международной компании составляет более 15 процентов
205	Лицо, в отношении доли участия которого в международной компании не соблюдаются условия, установленные пунктом 3.1 статьи 25.13 НК РФ, но при этом осуществляющее контроль над такой организацией в своих интересах или в интересах своего супруга и несовершеннолетних детей (пункт 6 статьи 25.13 НК РФ)