



Die Erklärung muss der im Vordruck erwähnten Dienststelle ordnungsgemäß ausgefüllt, für richtig bescheinigt, datiert und unterzeichnet spätestens zukommen am:

--

Abs.

Geschäftsjahr vom bis zum

ZUSÄTZLICHE INFORMATIONEN

Sie erhalten zusätzliche Informationen:

- beim **Contact Center des Föderalen Öffentlichen Dienstes Finanzen** unter der Rufnummer **0257 257 57** (Ortstarif)
- im **Internet**:
 - für allgemeine Informationen: fin.belgium.be
 - für spezifische Informationen: fisconet.fgov.be
- bei dem für Sie **zuständigen Veranlagungsamt**: für komplexere oder spezifische Fragen zur Steuerakte Ihrer Gesellschaft. Die Angaben zu dieser Dienststelle finden Sie nachstehend.

Bankangaben

IBAN	.....
BIC	.....

Ansprechpartner

Eigenschaft des Ansprechpartners	.....
Name und Vorname	.....
Funktion	.....
Straße	.....
Nr.	.....
Briefkasten	.....
Postleitzahl und Gemeinde	.....
Telefon- oder Faxnummer	.....
E-Mail	.....

Rücklagen

Steuerpflichtige Gewinnrücklagen

	Codes	Zu Beginn des Besteuerungszeitraums	Am Ende des Besteuerungszeitraums
Im Kapital einbegriffene steuerpflichtige Rücklagen und steuerpflichtige Emissionsprämien (+)/(-)	1001 PN	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Steuerpflichtiger Teil der Neubewertungsmehrwerte	1004	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Gesetzliche Rücklage	1005	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Nicht verfügbare Rücklagen	1006	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Verfügbare Rücklagen	1007	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Gewinnvortrag (Verlustvortrag) (+)/(-)	1008 PN	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Liquidationsrücklage	1012	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Steuerpflichtige Rückstellungen	1009	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Sonstige in die Bilanz eingetragene Rücklagen			
.....	1010	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
.....	1010	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
.....	1010	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Sonstige steuerpflichtige Rücklagen (+)/(-)			
.....	1011 PN	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
.....	1011 PN	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
.....	1011 PN	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Stille Reserven			
Steuerpflichtige Wertminderungen	1020	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Abschreibungsüberschüsse	1021	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Sonstige Unterbewertungen der Aktiva	1022	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Überbewertungen der Passiva	1023	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Mehrwerte aus einer Übertragung von Aktiva auf eine feste Niederlassung im Ausland	1024	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Im Voraus bezahlte Kosten	1025	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Steuerpflichtige Rücklagen (+)/(-)	1040 PN	.....|.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|.....|....., ..
Erhöhungen des Anfangsstandes der Rücklagen			
Mehrwerte auf Aktien oder Anteile	1051	+.....|.....|.....|.....|....., ..	
Rücknahme von Wertminderungen auf Aktien oder Anteile, die zu einem früheren Zeitpunkt als nicht zugelassene Ausgaben besteuert wurden	1052	+.....|.....|.....|.....|....., ..	
Definitive Steuerbefreiung Tax-Shelter zugelassene audiovisuelle Werke	1053	+.....|.....|.....|.....|....., ..	
Definitive Steuerbefreiung Tax-Shelter zugelassene Bühnenwerke	1059	+.....|.....|.....|.....|....., ..	
Steuerbefreiung regionale Prämien und Kapital- und Zinszuschüsse	1054	+.....|.....|.....|.....|....., ..	
Definitive Steuerbefreiung der Gewinne aus der Homologierung eines Reorganisationsplans und der Feststellung einer gütlichen Einigung	1055	+.....|.....|.....|.....|....., ..	
Definitive Steuerbefreiung für Einkünfte aus Innovationen	1058	+.....|.....|.....|.....|....., ..	
Negative Berichtigung in Anwendung der Diamantenregelung	1057	+.....|.....|.....|.....|....., ..	
Sonstige	1056	+.....|.....|.....|.....|....., ..	
Minderungen des Anfangsstandes der Rücklagen	1061	-.....|.....|.....|.....|....., ..	
Steuerpflichtige Rücklagen nach Anpassung des Anfangsstandes der Rücklagen (+)/(-)	1070 PN	.....|.....|.....|.....|....., ..
Steuerpflichtige Gewinnrücklagen (+)/(-)	1080 PN		.....|.....|.....|.....|....., ..

Steuerfreie Gewinnrücklagen

	Codes	Zu Beginn des Besteuerungszeitraums	Am Ende des Besteuerungszeitraums
Wertminderungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1101	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Rückstellungen für Risiken und Aufwendungen	1102	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Ausgewiesene, aber nicht verwirklichte Mehrwerte	1103	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Verwirklichte Mehrwerte			
Gestaffelte Besteuerung von Mehrwerten auf bestimmte Wertpapiere	1111	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Gestaffelte Besteuerung von Mehrwerten auf Sachanlagen und immaterielle Anlagen	1112	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Sonstige verwirklichte Mehrwerte	1113	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Mehrwerte auf Betriebsfahrzeuge	1114	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Mehrwerte auf Binnenschiffe	1115	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Mehrwerte auf Seeschiffe	1116	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Investitionsrücklage	1121	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Tax-Shelter-zugelassene audiovisuelle Werke	1122	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Tax-Shelter-zugelassene Bühnenwerke	1125	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Rücklage für Einkünfte aus Innovationen	1126	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Steuerfreie Gewinne, die im Vermögen eines anerkannten Eingliederungsbetriebs verbleiben	1127	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Gewinne aus der Homologierung eines Reorganisationsplans und aus der Feststellung einer gütlichen Einigung	1123	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Sonstige steuerfreie Bestandteile	1124	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Steuerfreie Gewinnrücklagen	1140	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..

Ausgeschüttete Dividenden

	Codes	Besteuerungszeitraum
Gewöhnliche Dividenden	1301	.....|.....|.....|....., ..
Erwerb eigener Aktien oder Anteile	1302	.....|.....|.....|....., ..
Tod, Rücktritt oder Ausschluss eines Gesellschafters	1303	.....|.....|.....|....., ..
Verteilung des Gesellschaftsvermögens	1304	.....|.....|.....|....., ..
Ausgeschüttete Dividenden	1320	.....|.....|.....|....., ..
Die Gesellschaft weiß, dass sie verpflichtet ist, eine Erklärung zum Mobiliensteuervorabzug (Erklärungsformular 273 A) einzureichen, wenn die Rubrik „Ausgeschüttete Dividenden“ (Zeile 1320) ausgefüllt wird, auch wenn kein Mobiliensteuervorabzug geschuldet ist.	1321	.....|.....|.....|....., ..

Aufschlüsselung der Gewinne

	Codes	Besteuerungszeitraum
Steuerpflichtige Gewinnrücklagen (+)/(-)	(1080 PN)	.....|.....|.....|....., ..
Nicht zugelassene Ausgaben	(1240)	.....|.....|.....|....., ..
Ausgeschüttete Dividenden	(1320)	.....|.....|.....|....., ..
Ergebnis des Besteuerungszeitraums (+)/(-)	1410 PN	.....|.....|.....|....., ..
Effektives Ergebnis aus Seeschiffahrtsaktivitäten, für die der Gewinn anhand der Tonnage bestimmt wird (+)/(-)	1411 PN	.....|.....|.....|....., ..
Effektives Ergebnis aus Aktivitäten, für die der Gewinn nicht anhand der Tonnage bestimmt wird (+)/(-)	1412 PN	.....|.....|.....|....., ..
Bestandteile des Ergebnisses, worauf die Abzugsbegrenzung anwendbar ist	1420	.....|.....|.....|....., ..
Mehrwerte auf Aktien oder Anteile, steuerpflichtig zum Satz von 0,40 %	1424	.....|.....|.....|....., ..
Erhaltene ungewöhnliche oder freiwillige Vorteile und erhaltene finanzielle Vorteile oder Vorteile jeglicher Art	1421	.....|.....|.....|....., ..
Nichteinhaltung der Investierungsverpflichtung oder der Unantastbarkeitsbedingung in Bezug auf die Investitionsrücklage	1422	.....|.....|.....|....., ..
Fahrzeugkosten in Höhe eines Anteils des Vorteils jeglicher Art	(1206)	.....|.....|.....|....., ..
Kosten der Mobilitätszulage in Höhe eines Anteils des Vorteils jeglicher Art	(1235)	.....|.....|.....|....., ..
Arbeitnehmerbeteiligungen und Gewinnprämien	(1233)	.....|.....|.....|....., ..
Kapital- und Zinszuschüsse im Rahmen von Agrarbeihilfen	1423	.....|.....|.....|....., ..
Verbleibendes Ergebnis (+)/(-)	1430 PN	.....|.....|.....|....., ..

Berichtigungen infolge einer ab 26.07.2017 erfolgten Änderung des Abschlussdatums des Geschäftsjahres, wenn der Besteuerungszeitraum frühestens am 01.01.2018 beginnt

	Codes	Besteuerungszeitraum
Steuerpflichtige Grundlage		
Negative Berichtigung der Besteuerungsgrundlage zum normalen Tarif	6101	.....|.....|.....|....., ..
Positive Berichtigung der Besteuerungsgrundlage zum normalen Tarif	6102	.....|.....|.....|....., ..
Positive Berichtigung der zu 25 % steuerpflichtigen Mehrwerte auf Aktien oder Anteile	6103	.....|.....|.....|....., ..
Positive Berichtigung der zu 0,40 % steuerpflichtigen Mehrwerte auf Aktien oder Anteile	6104	.....|.....|.....|....., ..
Prozentsatz der ZKA		
Anteil der grundsätzlich zu 25 % steuerpflichtigen Mehrwerte auf Aktien oder Anteile, für den die Steuer um eine ZKA von 3 % erhöht wird	6113	.....|.....|.....|....., ..
Anteil der zum Exit-Tax-Steuersatz von 12,5 % steuerpflichtigen Grundlage, für den die Steuer um eine ZKA von 3 % erhöht wird	6114	.....|.....|.....|....., ..
Prozentsatz der Gesellschaftssteuer		
Anteil der berichtigten steuerpflichtigen Grundlage, der grundsätzlich zu 33 % steuerpflichtig ist	6111	.....|.....|.....|....., ..
Soweit Sie wissen, kann die Gesellschaft den ermäßigten Steuersatz für diesen Teil beanspruchen	6112	.....|.....|.....|....., ..

Begrenzung der Abzüge vom verbleibenden Gewinn, wenn der Besteuerungszeitraum frühestens am 01.01.2018 beginnt

	Codes	Besteuerungszeitraum
Diese Erklärung bezieht sich auf einen der ersten vier Besteuerungszeiträume nach der Gründung der Gesellschaft, die eine „kleine Gesellschaft“ ist.	1496	.....|.....|.....|....., ..

Aufschlüsselung der Gewinne

Der Besteuerungszeitraum beginnt vor 01.01.2018

	Codes	Durch Abkommen steuerfrei	Nicht durch Abkommen steuerfrei	Belgisch
Verbleibendes Ergebnis nach Herkunft (+)/(-)	O 1431 PN	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Abzüge vom verbleibenden Gewinn				
Nicht steuerpflichtige Bestandteile	O 1432		.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Endgültig besteuerte Einkünfte und steuerfreie Mobilieinkünfte	O 1433		.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Abzug für Einkünfte aus Patenten	O 1434		.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Abzug für Einkünfte aus Innovationen	O 1439		.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Abzug für Risikokapital	O 1435		.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Vorherige Verluste	O 1436		.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Investitionsabzug	O 1437			.....|.....|.....|....., ..
Aus früheren Besteuerungszeiträumen vorgetragener Abzug für Risikokapital	O 1438		.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..
Verbleibender Gewinn nach Herkunft (+)/(-)	O 1450		.....|.....|.....|....., ..	.....|.....|.....|....., ..

Der Besteuerungszeitraum beginnt vor 01.01.2018

	Codes	Besteuerungszeitraum
Steuerpflichtige Grundlage		
Zum normalen Tarif steuerpflichtig	O 1460	.....|.....|.....|.....|....., ..
Verbleibender Gewinn	O 1450	.....|.....|.....|.....|....., ..
Gewinne aus der Seeschifffahrt, bestimmt anhand der Tonnage	O 1461	.....|.....|.....|.....|....., ..
Erhaltene ungewöhnliche oder freiwillige Vorteile und erhaltene finanzielle Vorteile oder Vorteile jeglicher Art	O 1421	.....|.....|.....|.....|....., ..
Nichteinhaltung der Investierungsverpflichtung oder der Unantastbarkeitsbedingung in Bezug auf die Investitionsrücklage	O 1422	.....|.....|.....|.....|....., ..
Fahrzeugkosten in Höhe eines Anteils des Vorteils jeglicher Art	O 1206	.....|.....|.....|.....|....., ..
Kosten der Mobilitätzulage in Höhe eines Anteils des Vorteils jeglicher Art	O 1235	.....|.....|.....|.....|....., ..
Arbeitnehmerbeteiligungen und Gewinnprämien	O 1233	.....|.....|.....|.....|....., ..
Mehrwerte auf Aktien oder Anteile, steuerpflichtig zum Satz von 25 %	O 1465	.....|.....|.....|.....|....., ..
Steuerpflichtig zum Exit-Tax-Steuersatz von 16,5 %	O 1471	.....|.....|.....|.....|....., ..
Steuerpflichtig zum Exit-Tax-Steuersatz von 12,5 %	O 1472	.....|.....|.....|.....|....., ..
Mehrwerte auf Aktien oder Anteile, steuerpflichtig zum Satz von 0,40 %	O 1424	.....|.....|.....|.....|....., ..
Kapital- und Zinszuschüsse im Rahmen von Agrarbeihilfen, steuerpflichtig zu 5 %	O 1481	.....|.....|.....|.....|....., ..

Berichtigungen infolge einer ab 26.07.2017 erfolgten Änderung des Abschlussdatums des Geschäftsjahres, wenn der Besteuerungszeitraum vor dem 01.01.2018 beginnt

	Codes	Besteuerungszeitraum
Steuerpflichtige Grundlage		
Negative Berichtigung der Besteuerungsgrundlage zum normalen Tarif	6201	.....|.....|.....|.....|....., ..
Positive Berichtigung der Besteuerungsgrundlage zum normalen Tarif	6202	.....|.....|.....|.....|....., ..
Negative Berichtigung der zu 25 % steuerpflichtigen Mehrwerte auf Aktien oder Anteile	6203	.....|.....|.....|.....|....., ..
Negative Berichtigung der zu 0,40 % steuerpflichtigen Mehrwerte auf Aktien oder Anteile	6204	.....|.....|.....|.....|....., ..
Prozentsatz der ZKA		
Anteil der zu 25 % steuerpflichtigen Mehrwerte auf Aktien oder Anteile, für den die Steuer um eine ZKA von 2 % erhöht wird	6213	.....|.....|.....|.....|....., ..
Anteil der zum Exit-Tax-Steuersatz von 12,5 % steuerpflichtigen Grundlage, für den die Steuer um eine ZKA von 2 % erhöht wird	6214	.....|.....|.....|.....|....., ..
Prozentsatz der Gesellschaftsteuer		
Anteil der berichtigten steuerpflichtigen Grundlage, der grundsätzlich zu 29 % steuerpflichtig ist	6211	.....|.....|.....|.....|....., ..
Soweit Sie wissen, kann die Gesellschaft den ermäßigten Steuersatz für diesen Teil beanspruchen	6212	.....|.....|.....|.....|....., ..

Getrennte Veranlagungen

	Codes	Besteuerungszeitraum
Getrennte Veranlagung nicht nachgewiesener Ausgaben oder Vorteile jeglicher Art, verschleierte Gewinne und finanzieller Vorteile oder Vorteile jeglicher Art an 50 %	1506	.....|.....|.....|.....|....., ..
Getrennte Veranlagung nicht nachgewiesener Ausgaben oder Vorteile jeglicher Art, verschleierte Gewinne und finanzieller Vorteile oder Vorteile jeglicher Art an 100 %	1507	.....|.....|.....|.....|....., ..
Getrennte Veranlagung besteufter Rücklagen zu Lasten von zugelassenen Kreditgesellschaften zum Satz von 34 %	1502a	.....|.....|.....|.....|....., ..
Getrennte Veranlagung besteufter Rücklagen zu Lasten von zugelassenen Kreditgesellschaften zum Satz von 28 %	1502b	.....|.....|.....|.....|....., ..
Getrennte Veranlagung ausgeschütteter Dividenden zu Lasten von Gesellschaften, die Kredite für handwerkliche Ausrüstung gewähren dürfen, und von Wohnungsbaugesellschaften	1503	.....|.....|.....|.....|....., ..
Getrennte Veranlagung des Teils des Buchgewinns nach Steuern, der in der Liquidationsreserve verbucht wurde	1508	.....|.....|.....|.....|....., ..

Besondere Steuern in Bezug auf vor 01.01.1990 verwirklichte Verrichtungen

	Codes	Besteuerungszeitraum
Gesamt- oder Teilverteilung von Gesellschaftsvermögen, steuerpflichtig zu 33 %	1511	.....|.....|.....|.....|....., ..
Gesamt- oder Teilverteilung von Gesellschaftsvermögen, steuerpflichtig zu 16,5 %	1512	.....|.....|.....|.....|....., ..
Vorteile jeglicher Art, gewährt von in Liquidation befindlichen Gesellschaften	1513	.....|.....|.....|.....|....., ..

Erstattung der vorher gewährten Steuergutschrift für Forschung und Entwicklung

	Codes	Besteuerungszeitraum
Erstattung eines Teils der vorher gewährten Steuergutschrift für Forschung und Entwicklung	1532	.....|.....|.....|.....|....., ..

Nicht steuerpflichtige Bestandteile

	Codes	Besteuerungszeitraum
Steuerfreie unentgeltliche Zuwendungen	1601	.....|.....|.....|.....|....., ..
Steuerbefreiung für Zusatzpersonal	1602	.....|.....|.....|.....|....., ..
Steuerbefreiung für Zusatzpersonal KMU	1603	.....|.....|.....|.....|....., ..
Steuerbefreiung für Praktikumsbonus	1604	.....|.....|.....|.....|....., ..
Steuerbefreiung für Sozialverbindlichkeiten aufgrund des Einheitsstatuts	1607	.....|.....|.....|.....|....., ..
Steuerbefreiung der regionalen Ausgleichsentschädigungen für Verdienstausschluss bei öffentlichen Arbeiten	1606	.....|.....|.....|.....|....., ..
Sonstige nicht steuerpflichtige Bestandteile	1605	.....|.....|.....|.....|....., ..
Nicht steuerpflichtige Bestandteile	1610	.....|.....|.....|.....|....., ..

Mehrwerte beim Beitritt von Seeschiffen zur Pauschalsteuerregelung nach Tonnage

Zu erteilende Auskünfte

	Codes	Besteuerungszeitraum
Betrag der Mehrwerte beim Beitritt von Seeschiffen zur Pauschalsteuerregelung nach Tonnage	1621	.....|.....|.....|.....|....., ..
Nettotonnage der Flotte beim Beitritt der Gesellschaft zur Pauschalsteuerregelung nach Tonnage	1622	.....|.....|.....|.....|....., ..
Nettotonnage der Flotte während des Besteuerungszeitraums	1623	.....|.....|.....|.....|....., ..

Steuerpflichtiger Betrag

	Codes	Besteuerungszeitraum
Mehrwerte beim Beitritt von Seeschiffen zur Pauschalsteuerregelung nach Tonnage	1625	.....|.....|.....|.....|....., ..
Noch nicht angerechneter Teil des Investitionsabzugs	1626	.....|.....|.....|.....|....., ..
Nettobetrag der Mehrwerte beim Beitritt von Seeschiffen zur Pauschalsteuerregelung nach Tonnage	1627	.....|.....|.....|.....|....., ..

Endgültig besteuerte Einkünfte und steuerfreie Mobilieneinkünfte

	Codes	Belgische Niederlassungen	Ausländische Niederlassungen	Gesamtbetrag
Endgültig besteuerte Einkünfte und steuerfreie Mobilieneinkünfte aus Aktien oder Anteilen				
Einkünfte gewährt von einer in einem Mitgliedstaat des EWR niedergelassenen Gesellschaft				
Nettobetrag, belgische Einkünfte	1631	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..
Mobiliensteuervorabzug, belgische Einkünfte	1632	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..
Nettobetrag, ausländische Einkünfte	1633	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..
Mobiliensteuervorabzug, ausländische Einkünfte	1634	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..
Sonstige Einkünfte				
Nettobetrag, belgische Einkünfte	1635	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..
Mobiliensteuervorabzug, belgische Einkünfte	1636	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..
Nettobetrag, ausländische Einkünfte	1637	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..
Mobiliensteuervorabzug, ausländische Einkünfte	1638	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..
Sonstige steuerfreie Mobilieneinkünfte	1639	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..
Endgültig besteuerte Einkünfte und steuerfreie Mobilieneinkünfte vor Abzug der Kosten	1640	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..
Kosten (ausschließlich für einen Besteuerungszeitraum, der vor 01.01.2018 beginnt)	1641	-.....|.....|.....|.....|..... , ..	-.....|.....|.....|.....|..... , ..	-.....|.....|.....|.....|..... , ..
Endgültig besteuerte Einkünfte und steuerfreie Mobilieneinkünfte nach dem Abzug eventueller Kosten	1642	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..
Einkünfte aus Einbringungen anlässlich einer Fusion, Aufspaltung oder eines ähnlichen Vorgangs, die nicht vergütet werden, weil die übernehmende oder begünstigte Gesellschaft Aktien oder Anteile an der übertragenden oder aufgespaltenen Gesellschaft hält, oder aus ähnlichen Verrichtungen in einem anderen EU-Mitgliedstaat	1643	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..
Steuerfreie Mobilieneinkünfte aus Wertpapieren bestimmter Neufinanzierungskredite	1644	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..
Endgültig besteuerte Einkünfte und steuerfreie Mobilieneinkünfte	1650	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..	.....|.....|.....|.....|..... , ..

Vortrag des Abzugs endgültig besteuertes Einkünfte

	Codes	Besteuerungszeitraum
Restbetrag des vorgetragenen Abzugs endgültig besteuertes Einkünfte	1701	.....|.....|.....|.....|..... , ..
Abzug endgültig besteuertes Einkünfte des Besteuerungszeitraums, der auf den nächsten Besteuerungszeitraum vortragbar ist	1702	+.....|.....|.....|.....|..... , ..
Vorgetragener Abzug endgültig besteuertes Einkünfte, der tatsächlich im Besteuerungszeitraum abgezogen wurde	1703	-.....|.....|.....|.....|..... , ..
Restbetrag des Abzugs endgültig besteuertes Einkünfte, der auf den nächsten Besteuerungszeitraum vortragbar ist	1704	.....|.....|.....|.....|..... , ..

Ausgleichbare Verluste

	Codes	Besteuerungszeitraum
Restbetrag der ausgleichbaren vorherigen Verluste	1721	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Ausgeglichene Verluste	1723	-.....|.....|.....|.....|.....|.....
Verlust des Besteuerungszeitraums	1722	+.....|.....|.....|.....|.....|.....
Landwirtschaftliche Verluste aufgrund ungünstiger Witterungsbedingungen, für die die Gesellschaft die Anwendung des Verlustrücktrags beantragt	1724	-.....|.....|.....|.....|.....|.....
Auf den nächsten Besteuerungszeitraum vorzutragender Verlust	1730	.....|.....|.....|.....|.....|.....

Vorgetragener Abzug für Risikokapital

	Codes	Besteuerungszeitraum
Restbetrag des vorgetragenen Abzugs für Risikokapital	1711	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Restbetrag des Abzugs für Risikokapital, der auf den nächsten Besteuerungszeitraum vortragbar ist	1712	.....|.....|.....|.....|.....|.....

Berichtigungen vortragbarer Abzüge infolge einer ab 26.07.2017 erfolgten Änderung des Abschlussdatums des Geschäftsjahres

	Codes	Besteuerungszeitraum
Negative Berichtigung des vortragbaren Abzugs endgültig besterter Einkünfte	6301	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Positive Berichtigung des vortragbaren Abzugs endgültig besterter Einkünfte	6302	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Negative Berichtigung der ausgleichbaren Verluste	6303	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Positive Berichtigung der ausgleichbaren Verluste	6304	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Negative Berichtigung des vortragbaren Abzugs für Risikokapital	6305	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Positive Berichtigung des vortragbaren Abzugs für Risikokapital	6306	.....|.....|.....|.....|.....|.....

Steuersatz

Der Besteuerungszeitraum beginnt frühestens am 01.01.2018

	Codes	Besteuerungszeitraum
Die Gesellschaft kann Ihres Wissens den ermäßigten Satz von 20 % auf den ersten Teilbetrag von 100.000 Euro beanspruchen.	1754	.....|.....|.....|.....|.....|.....

Der Besteuerungszeitraum beginnt vor 01.01.2018

	Codes	Besteuerungszeitraum
Die Gesellschaft kann Ihres Wissens den ermäßigten Satz beanspruchen.	1751	.....|.....|.....|.....|.....|.....

Wohnungsbaugesellschaften

	Codes	Besteuerungszeitraum
Die Gesellschaft ist eine Wohnungsbaugesellschaft, steuerpflichtig zum Satz von 5 %	1753	.....|.....|.....|.....|.....|.....

Vorauszahlungen

	Codes	Besteuerungszeitraum
Diese Erklärung bezieht sich auf eines der ersten drei Geschäftsjahre nach Gründung der Gesellschaft, die eine „kleine Gesellschaft“ ist.	1801	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Zu berücksichtigende Vorauszahlungen	1810	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Vom Dienst Vorauszahlungen zugewiesene, von der Unternehmensnummer abweichende Bezugsnummer		
Erste abweichende Bezugsnummer	1821	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Zweite abweichende Bezugsnummer	1822	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Dritte abweichende Bezugsnummer	1823	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Vierte abweichende Bezugsnummer	1824	.....|.....|.....|.....|.....|.....

Anrechenbare Vorabzüge

	Codes	Besteuerungszeitraum
Nicht rückzahlbare Vorabzüge	1830	.....|.....|.....|....., ..
Fiktiver Mobiliesteuervorabzug	1831	.....|.....|.....|....., ..
Pauschalanteil ausländische Steuer	1832	.....|.....|.....|....., ..
Steuerzuschrift für Forschung und Entwicklung	1833	.....|.....|.....|....., ..
Ausländische Steuerzuschrift, vorgesehen in bestimmten Abkommen zur Vermeidung der Doppelbesteuerung	1834	.....|.....|.....|....., ..
Rückzahlbare Vorabzüge	1840	.....|.....|.....|....., ..
Tatsächlicher oder fiktiver Mobiliesteuervorabzug auf endgültig besteuerte und steuerfreie Mobilieneinkünfte belgischer Herkunft aus Aktien oder Anteilen, außer auf endgültig besteuerte Liquidationsüberschüsse oder Überschüsse beim Erwerb eigener Aktien oder Anteile	1841	.....|.....|.....|....., ..
Mobiliesteuervorabzug auf endgültig besteuerte Liquidationsüberschüsse oder Überschüsse beim Erwerb eigener Aktien oder Anteile	1842	.....|.....|.....|....., ..
Mobiliesteuervorabzug auf endgültig besteuerte Einkünfte ausländischer Herkunft, außer auf endgültig besteuerte Liquidationsüberschüsse oder Überschüsse beim Erwerb eigener Aktien oder Anteile	1843	.....|.....|.....|....., ..
Mobiliesteuervorabzug auf sonstige Liquidationsüberschüsse oder Überschüsse beim Erwerb eigener Aktien oder Anteile	1844	.....|.....|.....|....., ..
Mobiliesteuervorabzug auf sonstige Dividenden	1845	.....|.....|.....|....., ..
Sonstiger rückzahlbarer Mobiliesteuervorabzug	1846	.....|.....|.....|....., ..
Steuerzuschrift für Forschung und Entwicklung, die für den aktuellen Besteuerungszeitraum rückzahlbar ist	1850	.....|.....|.....|....., ..

Grundlage der Wegzugsteuer

	Codes	Besteuerungszeitraum
Betrag der latenten Mehrwerte nach anteilmäßiger Anrechnung der Abzüge vom verbleibenden Gewinn	1864	.....|.....|.....|....., ..

Abzug für Einkünfte aus Patenten

Im Rahmen des OECD Informationsaustauschs gesammelte Auskünfte

	Codes	Besteuerungszeitraum
Die Gesellschaft beansprucht den Abzug für Einkünfte aus Patenten erstmals frühestens nach dem 06.02.2015.	1868	.....|.....|.....|.....

	Codes	Besteuerungszeitraum
Anzahl Patente, für die die Gesellschaft den Abzug für Einkünfte aus Patenten erstmals frühestens nach dem 06.02.2015 beansprucht.	1869	.....|.....|.....|.....

Abzug für Einkünfte aus Innovationen

Im Rahmen des OECD Informationsaustauschs gesammelte Auskünfte

	Codes	Besteuerungszeitraum
Die Gesellschaft hat ihren Bruch in Anwendung einer Vorabentscheidung (widerlegbare Vermutung)	1880	.....|.....|.....|.....

Größe der Gesellschaft

Auskünfte zur Beurteilung der Eigenschaft „kleine Gesellschaft“

	Codes	Besteuerungszeitraum
Angaben in Bezug auf den Besteuerungszeitraum		
Die Gesellschaft ist im Sinne des Gesellschaftsgesetzbuches mit einer oder mehreren anderen Gesellschaften verbunden.	1871	.....|.....|.....|.....
Die Angaben werden auf nicht konsolidierter Grundlage mitgeteilt. Ist die Gesellschaft dagegen mit einer oder mehreren anderen Gesellschaften im Sinne des Gesellschaftsgesetzbuches verbunden, werden die Daten gemäß den Anweisungen in den Erläuterungen zur Steuererklärung mitgeteilt.		
Jahresdurchschnittliche Beschäftigtenzahl	1872	.....|.....|.....|....., ..
Jahresumsatz ohne MwSt.	1873	.....|.....|.....|....., ..
Bilanzsumme	1874	.....|.....|.....|....., ..

Verschiedene Unterlagen und Verzeichnisse

Ist beizufügen, wenn der Steuerpflichtige nicht verpflichtet ist, dies bei der Bilanzzentrale der belgischen Nationalbank zu hinterlegen:
der Jahresabschluss (Bilanz, Ergebnisrechnung und eventuelle Anlage)

Obligatorisch beizufügen:

die Berichte an die Generalversammlung und deren Beschlüsse

die Unterlagen bezüglich der Steuerbefreiung von Gewinnen aus der Homologierung eines Reorganisationsplans und aus der Feststellung einer gütlichen Einigung

Die für die Anwendung der einschlägigen Gesetzesbestimmungen erforderlichen Aufstellungen/Erklärungen müssen gegebenenfalls ausgefüllt werden.

204.3

275 B

275 K

276 K

276 N

276 P

275 C

275 F

275 P

275 R

275 U

275 W

276 T

276 W1

276 W2

276 W3

276 W4

275 INNO

328 K

328 L

275 A

274 APT-8

275 LF

Ich erkläre, dass die Gesellschaft die gesetzliche Verpflichtung eingehalten hat oder einhalten wird, innerhalb der für die Hinterlegung der Erklärung zur Gesellschaftssteuer vorgesehenen Frist eine dem gesetzlichen Muster entsprechende Einzeldokumentation 275 LF elektronisch über MyMinfinPro oder auf Papier - wenn die entsprechende Erlaubnis erteilt wurde – einzureichen.

Anlagen:

Die auf dieser Erklärung gemachten Angaben werden als richtig und wahr bestätigt.

....., den (Datum)

Im Namen der Gesellschaft (*),

(*) Die Erklärung muss von einer Person, die gesetzlich befugt ist, die Gesellschaft zu verpflichten, oder von einem Beauftragten der Gesellschaft unterzeichnet werden.

(Unterschrift mit Angabe von Name, Vorname und Eigenschaft)

