

Unternehmensnummer:

.....

**Contact Center des Föderalen Öffentlichen Dienstes Finanzen:  
Tel. 0257257 57 (zum Ortstarif)**

## **ABSCHRIFT**

**vom Steuerpflichtigen aufzubewahren**

---

**ERKLÄRUNG (Nr. 275.2) – Steuerjahr 2018**

**(Am 31. Dezember 2017 oder 2018 vor 31. Dezember abgeschlossene Geschäftsjahre)**

---

**Diese Abschrift ist ausschließlich für den Steuerpflichtigen bestimmt und darf also nicht  
zurückgesandt werden, um als gültige Erklärung zu dienen.**

---

## Bankangaben

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

## Ansprechpartner

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

# Ausländische Gesellschaften, Vereinigungen, Niederlassungen oder Einrichtungen, die ein Unternehmen beziehungsweise Geschäfte mit gewinnbringendem Zweck betreiben

## Fakultative Erklärung

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Die ausländische Gesellschaft, die steuerpflichtige Gewinne aus einer Dienstleistung an einen belgischen Gebietsansässigen oder eine belgische Niederlassung, mit dem (der) eine direkte oder indirekte wechselseitige Abhängigkeit besteht, vereinnahmt hat, kann sich dafür entscheiden, diese Einkünfte in der Erklärung zur Steuer der Gebietsfremden zu erklären. Diese Wahl wird durch Ankreuzen dieses Feldes bestätigt. Sie ist definitiv, unwiderruflich und bindet die ausländische Gesellschaft.	2000	<input type="checkbox"/>

## Rücklagen

### Steuerpflichtige Gewinnrücklagen

	Kodes	Zu Beginn des Besteuerungszeitraums	Am Ende des Besteuerungszeitraums
Im Konto "Dotation" einbegriffene steuerpflichtige Rücklagen	2002	....., ..	....., ..
Restbetrag der im Vermögen des Unternehmens belassenen Gewinne	2003	....., ..	....., ..
Steuerpflichtiger Teil der Neubewertungsmehrwerte	1004	....., ..	....., ..
Nicht verfügbare Rücklagen	1006	....., ..	....., ..
Verfügbare Rücklagen	1007	....., ..	....., ..
Gewinnvortrag (Verlustvortrag) (+)/(-)	1008 PN	....., ..	....., ..
Steuerpflichtige Rückstellungen	1009	....., ..	....., ..
<b>Sonstige in die Bilanz eingetragene Rücklagen</b>			
.....	1010	....., ..	....., ..
.....	1010	....., ..	....., ..
.....	1010	....., ..	....., ..
<b>Sonstige steuerpflichtige Rücklagen (+)/(-)</b>			
.....	1011 PN	....., ..	....., ..
.....	1011 PN	....., ..	....., ..
.....	1011 PN	....., ..	....., ..
<b>Stille Reserven</b>			
Steuerpflichtige Wertminderungen	1020	....., ..	....., ..
Abschreibungsüberschüsse	1021	....., ..	....., ..
Sonstige Unterbewertungen der Aktiva	1022	....., ..	....., ..
Überbewertungen der Passiva	1023	....., ..	....., ..
<b>Steuerpflichtige Rücklagen (+)/(-)</b>	<b>1040 PN</b>	....., ..	....., ..

# Rücklagen

## Steuerpflichtige Gewinnrücklagen (Fortsetzung)

Steuerpflichtige Rücklagen (+)/(-) (Vortrag)	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	+....., ..	
Befreiung der regionalen Prämien und Kapital- und Zinszuschüsse	1054	+....., ..	
Endgültige Steuerbefreiung der Gewinne aus der Homologierung eines Reorganisationsplans und der Feststellung einer gütlichen Einigung	1055	+....., ..	
Definitive Befreiung für Einkünfte aus Innovationen	1058	+....., ..	
Negative Berichtigung in Anwendung der Diamantenregelung	1057	+....., ..	
Sonstige	1056	+....., ..	
<b>Steuerpflichtige Rücklagen nach Anpassung des Anfangsstandes der Rücklagen (+)/(-)</b>	<b>1070 PN</b>	....., ..	
<b>Steuerpflichtige Gewinnrücklagen (+)/(-)</b>	<b>1080 PN</b>		....., ..

## Steuerfreie Gewinnrücklagen

	Kodes	Zu Beginn des Besteuerungszeitraums	Am Ende des Besteuerungszeitraums
Wertminderungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1101	....., ..	....., ..
Rückstellungen für Risiken und Aufwendungen	1102	....., ..	....., ..
Aufgezeichnete, 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	....., ..	....., ..
Gewinne aus der Homologierung eines Reorganisationsplans und aus der Feststellung einer gütlichen Einigung	1123	....., ..	....., ..
Sonstige steuerfreie Bestandteile	1124	....., ..	....., ..
<b>Steuerfreie Gewinnrücklagen</b>	<b>1140</b>	....., ..	....., ..

## Nicht zugelassene Ausgaben

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Nicht abziehbare Steuern	1201	..... ..... ..... ..... ....., ..
Regionalsteuern, -abgaben und -gebühren	1202	..... ..... ..... ..... ....., ..
Geldbußen, Vertragsstrafen und Einziehungen aller Art	1203	..... ..... ..... ..... ....., ..
Nicht abziehbare Pensionen, Kapitalien, Arbeitgeberbeiträge und -prämien	1204	..... ..... ..... ..... ....., ..
Nicht abziehbare Fahrzeugkosten und Minderwerte auf Kraftfahrzeuge	1205	..... ..... ..... ..... ....., ..
Fahrzeugkosten in Höhe eines Anteils des Vorteils jeglicher Art	1206	..... ..... ..... ..... ....., ..
Nicht abziehbare Empfangskosten und Kosten für Werbegeschenke	1207	..... ..... ..... ..... ....., ..
Nicht abziehbare Restaurantkosten	1208	..... ..... ..... ..... ....., ..
Kosten für nicht spezifische Berufskleidung	1209	..... ..... ..... ..... ....., ..
Überhöhte Zinsen	1210	..... ..... ..... ..... ....., ..
Zinsen in Bezug auf einen Teil bestimmter Anleihen	1211	..... ..... ..... ..... ....., ..
Ungewöhnliche oder freiwillige Vorteile	1212	..... ..... ..... ..... ....., ..
Ins Ausland übertragene Gewinne	2213	..... ..... ..... ..... ....., ..
Sozialvorteile	1214	..... ..... ..... ..... ....., ..
Vorteile aus Mahlzeitschecks, Sport-/Kulturschecks oder Öko-Schecks	1215	..... ..... ..... ..... ....., ..
Unentgeltliche Zuwendungen	1216	..... ..... ..... ..... ....., ..
Wertminderungen und Minderwerte auf Aktien oder Anteile	1217	..... ..... ..... ..... ....., ..
Rücknahmen vorheriger Steuerbefreiungen	1218	..... ..... ..... ..... ....., ..
Arbeitnehmerbeteiligungen und Gewinnprämien	1233	..... ..... ..... ..... ....., ..
Entschädigungen für fehlende Kupons	1220	..... ..... ..... ..... ....., ..
Kosten in Sachen Tax-Shelter zugelassene Werke	1232	..... ..... ..... ..... ....., ..
Regionale Prämien, Kapital- und Zinszuschüsse	1222	..... ..... ..... ..... ....., ..
Nicht abziehbare Zahlungen in bestimmte Staaten	1223	..... ..... ..... ..... ....., ..
Nicht nachgewiesene Ausgaben	1225	..... ..... ..... ..... ....., ..
Rücknahme des Abzugs für Einkünfte aus Innovationen bei Staffelung der historischen Kosten	1230	..... ..... ..... ..... ....., ..
Rücknahme des Abzugs für Einkünfte aus Innovationen aufgrund einer fehlenden Wiederanlage in Ausgaben, die in Betracht kämen	1231	..... ..... ..... ..... ....., ..
Positive Berichtigungen in Anwendung der Diamantenregelung		
Plusdifferenz zwischen pauschal festgelegtem Bruttogewinn und buchhalterisch bestimmtem Bruttogewinn	1226	..... ..... ..... ..... ....., ..
Nicht abziehbare Wertminderungen auf Bestände und nicht abziehbare Kosten	1227	..... ..... ..... ..... ....., ..
Plusdifferenz zwischen Referenzentlohnung eines Unternehmensleiters und der höchsten Unternehmensleiterentlohnung	1228	..... ..... ..... ..... ....., ..
Berichtigung aufgrund des Mindestbetrags des steuerpflichtigen Nettoeinkommens aus dem Diamantenhandel	1229	..... ..... ..... ..... ....., ..
Sonstige nicht zugelassene Ausgaben	1239	..... ..... ..... ..... ....., ..
<b>Nicht zugelassene Ausgaben</b>	<b>1240</b>	..... ..... ..... ..... ....., ..

## Aufschlüsselung der Gewinne

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Steuerpflichtige Gewinnrücklagen (+)/(-)	(1080 PN)	..... ..... ..... ..... ....., ..
Nicht zugelassene Ausgaben	(1240)	..... ..... ..... ..... ....., ..
Ergebnisse aus unbeweglichen Gütern (+)/(-)	2401 PN	..... ..... ..... ..... ....., ..
Einkünfte erhalten als Gesellschafter in Gesellschaften, Interessenvereinigungen oder Vereinigungen, die als Gesellschaft ohne Rechtspersönlichkeit angesehen werden (+)/(-)	2402 PN	..... ..... ..... ..... ....., ..
Steuerpflichtige Gewinne aus einer Dienstleistung an einen belgischen Gebietsansässigen oder eine belgische Niederlassung, mit dem (der) eine direkte oder indirekte wechselseitige Abhängigkeit besteht	2403	..... ..... ..... ..... ....., ..
<b>Ergebnis des Besteuerungszeitraums (+)/(-)</b>	<b>1410 PN</b>	..... ..... ..... ..... ....., ..
Effektives Ergebnis aus Hochseeschiffahrtsaktivitäten, für die der Gewinn anhand der Tonnage bestimmt wird (+)/(-)	1411 PN	..... ..... ..... ..... ....., ..
<b>Effektives Ergebnis aus Aktivitäten, für die der Gewinn nicht anhand der Tonnage bestimmt wird (+)/(-)</b>	<b>1412 PN</b>	..... ..... ..... ..... ....., ..
<b>Bestandteile des Ergebnisses, worauf die Abzugsbegrenzung anwendbar ist</b>	<b>1420</b>	..... ..... ..... ..... ....., ..
Mehrwerte auf Aktien oder Anteile, steuerbar 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)	..... ..... ..... ..... ....., ..
Arbeitnehmerbeteiligungen und Gewinnprämien	(1233)	..... ..... ..... ..... ....., ..
Kapital- und Zinszuschüsse im Rahmen von Agrarbeihilfen	1423	..... ..... ..... ..... ....., ..
<b>Verbleibendes Ergebnis (+)/(-)</b>	<b>1430 PN</b>	..... ..... ..... ..... ....., ..
Abzüge vom verbleibenden Gewinn		
Nicht steuerpflichtige Bestandteile	1432	..... ..... ..... ..... ....., ..
Endgültig besteuerte Einkünfte und steuerfreie Mobilieinkünfte	1433	..... ..... ..... ..... ....., ..
Abzug für Einkünfte aus Patenten	1434	..... ..... ..... ..... ....., ..
Abzug für Einkünfte aus Innovationen	1439	..... ..... ..... ..... ....., ..
Abzug für Risikokapital	1435	..... ..... ..... ..... ....., ..
Vorherige Verluste	1436	..... ..... ..... ..... ....., ..
Investitionsabzug	1437	..... ..... ..... ..... ....., ..
Aus vorherigen Zeiträumen vorgetragener Abzug für Risikokapital	1438	..... ..... ..... ..... ....., ..
<b>Verbleibender Gewinn</b>	<b>1450</b>	..... ..... ..... ..... ....., ..
Steuerpflichtige Grundlage		
<b>Zum normalen Satz steuerbar</b>	<b>1460</b>	..... ..... ..... ..... ....., ..
Verbleibender Gewinn	(1450)	..... ..... ..... ..... ....., ..
Gewinne aus der Seeschiffahrt, bestimmt anhand der Tonnage	1461	..... ..... ..... ..... ....., ..
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)	..... ..... ..... ..... ....., ..
Arbeitnehmerbeteiligungen und Gewinnprämien	(1233)	..... ..... ..... ..... ....., ..
<b>Mehrwerte auf Aktien oder Anteile, steuerbar zum Satz von 25 %</b>	<b>1465</b>	..... ..... ..... ..... ....., ..
<b>Steuerbar zum Exit-Tax-Steuersatz, vor 1.1.2018 getätigte Verrichtungen</b>	<b>1471</b>	..... ..... ..... ..... ....., ..
<b>Steuerbar zum Exit-Tax-Steuersatz, nach 1.1.2018 getätigte Verrichtungen</b>	<b>1472</b>	..... ..... ..... ..... ....., ..
<b>Mehrwerte auf Aktien oder Anteile, steuerbar zum Satz von 0,40 %</b>	<b>1424</b>	..... ..... ..... ..... ....., ..
<b>Kapital- und Zinszuschüsse im Rahmen von Agrarbeihilfen, steuerbar zum Satz von 5 %</b>	<b>1481</b>	..... ..... ..... ..... ....., ..

## Getrennte Veranlagungen

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Getrennte Veranlagung nicht nachgewiesener Ausgaben oder Vorteile jeglicher Art, verschleierter Gewinne und finanzieller Vorteile oder Vorteile jeglicher Art an 50 %	1506	..... ..... ..... ....., ..
Getrennte Veranlagung nicht nachgewiesener Ausgaben oder Vorteile jeglicher Art, verschleierter Gewinne und finanzieller Vorteile oder Vorteile jeglicher Art an 100 %	1507	..... ..... ..... ....., ..
Fairness Tax	1504	..... ..... ..... ....., ..

## Erstattung der vorher gewährten Steuergutschrift für Forschung und Entwicklung

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Erstattung eines Teils der zuvor gewährten Steuergutschrift für Forschung und Entwicklung	1532	..... ..... ..... ....., ..

## Nicht steuerpflichtige Bestandteile

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Steuerfreie unentgeltliche Zuwendungen	1601	..... ..... ..... ....., ..
Steuerbefreiung für Zusatzpersonal	1602	..... ..... ..... ....., ..
Steuerbefreiung für Zusatzpersonal KMU	1603	..... ..... ..... ....., ..
Steuerbefreiung für Praktikumsbonus	1604	..... ..... ..... ....., ..
Steuerbefreiung der regionalen Ausgleichsentschädigungen für Verdienstausschlag bei öffentlichen Arbeiten	1606	..... ..... ..... ....., ..
Sonstige nicht steuerpflichtige Bestandteile	1605	..... ..... ..... ....., ..
<b>Nicht steuerpflichtige Bestandteile</b>	<b>1610</b>	..... ..... ..... ....., ..

## Endgültig besteuerte Einkünfte und steuerfreie Mobilieneinkünfte

	Kodes	Besteuerungszeitraum
<b>Endgültig besteuerte Einkünfte und steuerfreie Mobilieneinkünfte aus Aktien oder Anteilen</b>		
Einkünfte gewährt von einer in einem Mitgliedstaat des EWR niedergelassenen Gesellschaft		
Nettobetrag, belgische Einkünfte	1631	..... ..... ..... ....., ..
Mobilensteuervorabzug, belgische Einkünfte	1632	..... ..... ..... ....., ..
Nettobetrag, ausländische Einkünfte	1633	..... ..... ..... ....., ..
Mobilensteuervorabzug, ausländische Einkünfte	1634	..... ..... ..... ....., ..
Sonstige Einkünfte		
Nettobetrag, belgische Einkünfte	1635	..... ..... ..... ....., ..
Mobilensteuervorabzug, belgische Einkünfte	1636	..... ..... ..... ....., ..
Nettobetrag, ausländische Einkünfte	1637	..... ..... ..... ....., ..
Mobilensteuervorabzug, ausländische Einkünfte	1638	..... ..... ..... ....., ..
Sonstige steuerfreie Mobilieneinkünfte	1639	..... ..... ..... ....., ..
<b>Endgültig besteuerte Einkünfte und steuerfreie Mobilieneinkünfte vor Kostenabzug</b>	<b>1640</b>	..... ..... ..... ....., ..
Kosten	1641	-..... ..... ..... ....., ..
<b>Endgültig besteuerte Einkünfte und steuerfreie Mobilieneinkünfte nach Kostenabzug</b>	<b>1642</b>	..... ..... ..... ....., ..
Einkünfte aus Einbringungen anlässlich einer Fusion, Aufspaltung oder eines damit gleichgesetzten Vorgangs, die nicht vergütet wurden, weil die übernehmende oder begünstigte Gesellschaft im Besitz von Aktien der übertragenden oder aufgespaltenen Gesellschaft ist, oder aus ähnlichen Verrichtungen in einem anderen Mitgliedstaat der EU	1643	..... ..... ..... ....., ..
Steuerfreie Mobilieneinkünfte aus Wertpapieren bestimmter Neufinanzierungskredite	1644	..... ..... ..... ....., ..
<b>Endgültig besteuerte Einkünfte und steuerfreie Mobilieneinkünfte</b>	<b>1650</b>	..... ..... ..... ....., ..

## Vortrag des Abzugs endgültig besterter Einkünfte

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Restbetrag des vorgetragenen Abzugs endgültig besterter Einkünfte	1701	..... ..... ..... ....., ..
Abzug endgültig besterter Einkünfte des Besteuerungszeitraums, der auf den folgenden Besteuerungszeitraum vortragbar ist	1702	+..... ..... ..... ....., ..
Vorgetragener Abzug endgültig besterter Einkünfte, der tatsächlich im Besteuerungszeitraum abgezogen wurde	1703	-..... ..... ..... ....., ..
<b>Restbetrag des Abzugs endgültig besterter Einkünfte, der auf den folgenden Besteuerungszeitraum vortragbar ist</b>	<b>1704</b>	..... ..... ..... ....., ..

## Ausgleichbare Verluste

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Restbetrag der ausgleichbaren vorherigen Verluste	1721	..... ..... ..... ....., ..
Ausgeglichene Verluste	(1436)	-..... ..... ..... ....., ..
Verlust des Besteuerungszeitraums	1722	+..... ..... ..... ....., ..
<b>Auf den folgenden Besteuerungszeitraum vorzutragender Verlust</b>	<b>1730</b>	..... ..... ..... ....., ..

## Vorgetragener Abzug für Risikokapital

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Restbetrag des vorgetragenen Abzugs für Risikokapital	1711	..... ..... ..... ....., ..
Restbetrag des Abzugs für Risikokapital, der auf den folgenden Besteuerungszeitraum vortragbar ist	1712	..... ..... ..... ....., ..

## Steuersatz

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Ihres Wissens nach kann die ausländische Gesellschaft Anspruch auf den ermäßigten Satz erheben.	2751	..... ..... ..... ....., ..

## Vorauszahlungen

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Diese Erklärung bezieht sich auf eines der drei ersten Geschäftsjahre ab der Gründung der ausländischen Gesellschaft, die als eine „kleine Gesellschaft“ gilt	2801	..... ..... ..... ....., ..
<b>Zu berücksichtigende Vorauszahlungen</b>	<b>1810</b>	..... ..... ..... ....., ..
Vorauszahlung erstes Quartal	1811	..... ..... ..... ....., ..
Vorauszahlung zweites Quartal	1812	..... ..... ..... ....., ..
Vorauszahlung drittes Quartal	1813	..... ..... ..... ....., ..
Vorauszahlung viertes Quartal	1814	..... ..... ..... ....., ..
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

	Kodes	Besteuerungszeitraum
<b>Nicht rückzahlbare Vorabzüge</b>	<b>1830</b>	..... ..... ..... ....., ..
Fiktiver Mobiliensteuervorabzug	1831	..... ..... ..... ....., ..
Pauschalanteil ausländische Steuer	1832	..... ..... ..... ....., ..
Steuerzuschrift für Forschung und Entwicklung	1833	..... ..... ..... ....., ..
<b>Rückzahlbare Vorabzüge</b>	<b>1840</b>	..... ..... ..... ....., ..
Tatsächlicher oder fiktiver Mobiliensteuervorabzug auf endgültig besteuerte und steuerfreie Mobilieinkünfte belgischer Herkunft aus Aktien oder Anteilen, außer auf endgültig besteuerte Liquidationsüberschüsse oder Überschüsse beim Erwerb eigener Aktien oder Anteile	1841	..... ..... ..... ....., ..
Mobiliensteuervorabzug auf endgültig besteuerte Liquidationsüberschüsse oder Überschüsse beim Erwerb eigener Aktien oder Anteile	1842	..... ..... ..... ....., ..
Mobiliensteuervorabzug auf endgültig besteuerte Einkünfte ausländischer Herkunft, außer auf endgültig besteuerte Liquidationsüberschüsse oder Überschüsse beim Erwerb eigener Aktien oder Anteile	1843	..... ..... ..... ....., ..
Mobiliensteuervorabzug auf sonstige Liquidationsüberschüsse oder Überschüsse beim Erwerb eigener Aktien oder Anteile	1844	..... ..... ..... ....., ..
Mobiliensteuervorabzug auf sonstige Dividenden	1845	..... ..... ..... ....., ..
Sonstiger rückzahlbarer Mobiliensteuervorabzug	1846	..... ..... ..... ....., ..
Berufssteuervorabzug auf Mehrwerte auf Immobilien	2847	..... ..... ..... ....., ..
Berufssteuervorabzug auf Einkünfte als Gesellschafter	2848	..... ..... ..... ....., ..
Berufssteuervorabzug auf steuerpflichtige Gewinne aus einer Dienstleistung an einen belgischen Gebietsansässigen oder eine belgische Niederlassung, mit dem (der) eine direkte oder indirekte wechselseitige Abhängigkeit besteht	2849	..... ..... ..... ....., ..
<b>Steuerzuschrift für Forschung und Entwicklung, die für den aktuellen Besteuerungszeitraum rückzahlbar ist</b>	<b>1850</b>	..... ..... ..... ....., ..

## Grundlage der Wegzugsteuer

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

## Abzug für Einkünfte aus Patenten

### Auskünfte in Bezug auf die Übergangsregelung

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Die ausländische Gesellschaft hat in die Rubrik "Abzug für Einkünfte aus Patenten" nach 30.6.2016 erhaltene Einkünfte eingetragen, für die die Anwendung der Übergangsregelung gewünscht wird	2865	..... ..... ..... .....

### Im Rahmen des OECD Informationsaustauschs gesammelte Auskünfte

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Die ausländische Gesellschaft hat in die Rubrik "Abzug für Einkünfte aus Patenten" Einkünfte eingetragen, die sich auf Patente beziehen, für die der Abzug erstmals frühestens nach 6.2.2015 gefragt wurde	2866	..... ..... ..... .....

## Abzug für Einkünfte aus Innovationen

### Im Rahmen des OECD Informationsaustauschs gesammelte Auskünfte

	Kodes	Besteuerungszeitraum
In der Rubrik „Abzug für Einkünfte aus Innovationen“ enthaltener Betrag, der bestimmt wurde durch Multiplikation der getrennt festgelegten Einkünfte aus Innovationen mit einem Bruch, der aufgrund des Verhältnisses des Mehrwertes der von der ausländischen Gesellschaft selbst ausgeführten Forschungs- und Entwicklungstätigkeiten zur Gesamtheit der Forschungs- und Entwicklungstätigkeiten in Bezug auf ein geistiges Eigentumsrecht bestimmt wird	2867	..... ..... ..... .....

## Größe der Gesellschaft

### Auskünfte zur Beurteilung der Eigenschaft „kleine Gesellschaft“

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Angaben in Bezug auf den Besteuerungszeitraum		
Die ausländische Gesellschaft ist im Sinne des Gesellschaftsgesetzbuches mit einer oder mehreren anderen Gesellschaften verbunden.	2871	.....
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	....., ..
Die ausländische Gesellschaft erfüllt für den letzten Besteuerungszeitraum die Kriterien für eine kleine Gesellschaft.	2875	.....
Die ausländische Gesellschaft erfüllt für den vorletzten Besteuerungszeitraum die Kriterien für eine kleine Gesellschaft.	2876	.....

## Verschiedene Unterlagen und Verzeichnisse

Sind obligatorisch beizufügen:

Vom Gesellschaftssitz aufgestellte Bilanz und Jahresabschluss der Einrichtung (Bilanz, Ergebnisrechnung und eventuelle Anlage).

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       274 APT - 8

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

# Juristische Personen, die kein Unternehmen beziehungsweise keine Geschäfte mit gewinnbringendem Zweck betreiben

## Immobilieneinkünfte

	Kodes	Besteuerungszeitraum
<b>Einkünfte aus vermieteten Immobilien (A3-A4)</b>	<b>5000 A</b>	..... ..... ..... ....., ..
Bruttobetrag des Mietpreises und der Mietvorteile	5001 A1	..... ..... ..... ....., ..
Abziehbare Kosten	5002 A2	-..... ..... ..... ....., ..
<b>Nettoeinkünfte aus vermieteten Immobilien (A1-A2)</b>	<b>5003 A3</b>	..... ..... ..... ....., ..
Indexierte (und neu bewertete) Katastereinkommen	5004 A4	-..... ..... ..... ....., ..
<b>Bei Begründung oder Abtretung eines Erbpacht- oder Erbbaurechts oder gleichartiger Rechte an unbeweglichen Gütern erhaltene Beträge</b>	<b>5010 B</b>	..... ..... ..... ....., ..
<b>Steuerpflichtige Einkünfte (A+B)</b>	<b>5020 C</b>	..... ..... ..... ....., ..

## Finanzielle Vorteile oder Vorteile jeglicher Art

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Steuerpflichtiger Betrag	5310	..... ..... ..... ....., ..

## Pensionen, Kapitalien, Arbeitgeberbeiträge und -prämien

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Steuerpflichtiger Betrag	5320	..... ..... ..... ....., ..

## Fahrzeugkosten in Höhe eines Anteils des Vorteils jeglicher Art

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Steuerpflichtiger Betrag	5206	..... ..... ..... ....., ..

## Nicht nachgewiesene Ausgaben oder Vorteile jeglicher Art und finanzielle Vorteile oder Vorteile jeglicher Art

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Steuerpflichtiger Betrag der nicht nachgewiesenen Ausgaben oder Vorteile jeglicher Art		
Nicht nachgewiesene Ausgaben oder Vorteile jeglicher Art, steuerbar zum Satz von 50 %	5334	..... ..... ..... ....., ..
Nicht nachgewiesene Ausgaben oder Vorteile jeglicher Art, steuerbar zum Satz von 100 %	5335	..... ..... ..... ....., ..
Steuerpflichtiger Betrag der finanziellen Vorteile oder der Vorteile jeglicher Art		
Finanzielle Vorteile oder Vorteile jeglicher Art, steuerbar zum Satz von 50 %	5336	..... ..... ..... ....., ..
Finanzielle Vorteile oder Vorteile jeglicher Art, steuerbar zum Satz von 100 %	5337	..... ..... ..... ....., ..

## Mehrwerte

### Mehrwerte auf unbebaute unbewegliche Güter oder auf bestimmte dingliche Rechte an solchen Gütern

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Nettoergebnis der Mehrwerte und Verluste in Bezug auf solche während des Besteuerungszeitraums veräußerte Güter oder Rechte (+)/(-)	5101 A/P B/N	..... ..... ..... ....., ..
Restbetrag der im Laufe der fünf vorangehenden Besteuerungszeiträume erlittenen und noch auszugleichenden Verluste bei der Veräußerung solcher Güter und Rechte, begrenzt auf das positive Nettoergebnis	5103 C	-..... ..... ..... ....., ..
<b>Steuerpflichtige Mehrwerte (A/P-C)</b>	<b>5110 D</b>	..... ..... ..... ....., ..
Mehrwerte, steuerbar zu 33 %	5111 D1	..... ..... ..... ....., ..
Mehrwerte, steuerbar zu 16,5 %	5112 D2	..... ..... ..... ....., ..
Steuerbetrag, der vom Einnehmer des Registrierungsamtes festgelegt wurde	2113 E	..... ..... ..... ....., ..

### Mehrwerte auf bebaute unbewegliche Güter oder auf bestimmte dingliche Rechte an solchen Gütern

	Kodes	Besteuerungszeitraum
Nettoergebnis der Mehrwerte und Verluste in Bezug auf solche während des Besteuerungszeitraums veräußerte Güter oder Rechte (+)/(-)	5121 F/P G/N	..... ..... ..... ....., ..
Restbetrag der im Laufe der fünf vorangehenden Besteuerungszeiträume erlittenen und noch auszugleichenden Verluste bei der Veräußerung solcher Güter und Rechte, begrenzt auf das positive Nettoergebnis	5123 H	-..... ..... ..... ....., ..
<b>Steuerpflichtige Mehrwerte (F/P-H)</b>	<b>5130 I</b>	..... ..... ..... ....., ..
Steuerbetrag, der vom Einnehmer des Registrierungsamtes festgelegt wurde	2131 J	..... ..... ..... ....., ..

## Verschiedene Unterlagen und Verzeichnisse

<p>Juristische Personen, die einen Jahresabschluss erstellen</p> <p>Beizufügen:</p> <p>Bilanz des Gesellschaftssitzes und Jahresabschluss der Niederlassung</p> <p>Andere juristische Personen</p> <p>Beizufügen:</p> <p>Konten, die für die Beurteilung des anwendbaren Steuersystems und der steuerpflichtigen Einkünfte notwendig sind</p>
---

Anlagen: .....

....., den ..... (Datum)